



Zorg Izegem – Welzijnsvereniging volgens
Deel 3, titel 4, Hoofdstuk 2 Vlaams decreet
Lokaal Bestuur

Kokelarestraat 2, 8870 Izegem
NIS-code: 36008
KBO nummer: 0683.771.509

Voorzitter:

Algemeen directeur:

Financieel hoofddeskundige:

Ann Van Essche

Bart Desimpel

Arne Lamaire

Inhoudstafel

Jaarrekening 2023.....	1
Inhoudstafel	3
Missie – visie	5
Inleiding.....	6
Algemeen kader.....	6
Beleidsevaluatie 2023.....	9
Doelstellingenrealisatie 2023.....	11
Doelstellingenrealisatie 2023 – Prioritair beleid	12
Financiële nota.....	37
Verklaring financiële begrippen	39
Doelstellingenrekening 2023 (schema J1)	40
Staat van het financieel evenwicht (J2)	42
Kredietrealisatie(schema J3)	43
Balans (J4)	44
Staat van opbrengsten en kosten (J5)	46
Toelichting bij de jaarrekening	49
Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	51
Overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (T2)	53
Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema T3).....	59
Evolutie van de financiële schulden (T4)	77
Omschrijving van de financiële risico's	78
Toelichting bij de balans (T5)	84
Waarderingsregels.....	86
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	93
Verklaring van de materiële verschillen tussen budget en jaarrekening	94
Toelichting K & O met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat.....	101
Overzicht overgedragen niet-aangewende kredieten.....	102
Plaats waar documentatie beschikbaar is.....	104
Documentatie	105
Overzicht beleidsdoelstelling, actieplannen en acties (ontvangsten en uitgaven)	107
Toegestane werkings- en investeringssubsidies	110
Samenstelling beleidsdomeinen en beleidsvelden	111
Overzicht verbonden entiteiten.....	113
Overzicht financiële vaste activa.....	114
Proef- en saldibalans per 31 december 2023	115

Exploitatie – uitgaven.....	129
Exploitatie – opbrengsten	135
Overzicht van de personeelsinzet	138
Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	139

Missie – visie

Zorg Izegem is een vereniging die werd opgericht met als doel om alle openbare zorgdiensten te bundelen in een autonome en verzelfstandigde organisatie, waar op een efficiënte wijze betaalbare, kwaliteitsvolle en toegankelijke zorg kan worden aangeboden aan alle Izegemnaren, nu en ook in de toekomst.

Die openbare zorg situeert zich op vlak van woonzorg, dagzorg, thuiszorg en kindzorg, en wordt aangeboden in:

- Woonzorgcentrum De Plataan
- Centrum voor dagverzorging Dischveld
- De assistentiewoningen Vijverhof en De Rode Poort
- Lokaal dienstencentrum De Leest
- Buitenschoolse kinderopvang Okido
- Een aantal thuisdiensten zoals maaltijddienst, een poetsdienst...

Zorg Izegem is een vereniging met twee leden: stadsbestuur en OCMW Izegem. Als afzonderlijke rechtspersoon beschikt Zorg Izegem over een eigen patrimonium, eigen personeel en eigen werkingsmiddelen. De officiële oprichting gebeurde op 23 oktober 2017, de statuten werden gepubliceerd in het Belgisch Staatsblad op 10 november 2017, en de organisatie werd operationeel op 1 januari 2018.

Zorg Izegem is een vereniging van publiek recht, wat inhoudt dat Zorg Izegem heel wat regels dient te respecteren die ook gelden voor het stadsbestuur en het OCMW, zoals de motiveringsplicht, de overheidsopdrachtenreglementering en de BBC-reglementering rond beleidsplanning en boekhouding.

Onze missie

Zorg Izegem wil toegankelijke, betaalbare en kwalitatieve huisvesting, zorg en/of diensten verlenen aan kwetsbare en/of zorgbehoevende personen.

Onze visie

Toegankelijkheid

Wij streven er naar dat elke burger op gelijke wijze toegang heeft tot de zorg en/of dienst die hij/zij nodig heeft met bijzondere aandacht voor kwetsbare personen door het wegnemen van materiële, sociale, culturele, psychologische drempels.

Betaalbaarheid

Wij streven er naar dat, in een leefbare en duurzame lokale gemeenschap, zorg voor iedereen financieel haalbaar is.

We streven naar financiële optimalisatie door een bedrijfsmatig, efficiënt beheer en werken samen met andere partners uit het zorglandschap.

Kwalitatieve huisvesting, zorg en diensten

Wij streven naar een kwalitatief aanbod van infrastructuur, zorg en diensten en stellen in onze dienstverlening de klant centraal. We streven daarbij zoveel mogelijk naar zorg op maat.

Medewerkers en vrijwilligers

Wij streven er naar om een aantrekkelijke werkgever te zijn voor gemotiveerde en geëngageerde medewerkers en hebben aandacht voor hun welzijn.

Binnen de dienstverlening nemen vrijwilligers een bijzondere plaats in en betekenen zij een meerwaarde, hiertoe ontwikkelen wij een uitgebreide vrijwilligerswerking.

Inleiding

Algemeen kader

De jaarrekening volgt de structuur, vorm en inhoud van het meerjarenplan, wat leidt tot maximale transparantie en toegankelijkheid voor de raadsleden. Het laat een eenvoudige vergelijking toe van wat was gepland (meerjarenplan) en wat uiteindelijk is gerealiseerd (jaarrekening). Het gebruik van identieke schema's als bij de opmaak van het meerjarenplan levert heldere informatie op om de hoofdlijnen en geplande en gerealiseerde beleid op te volgen en met elkaar te vergelijken.

De jaarrekening wordt opgemaakt volgende de regels over de beleids- en beheerscyclus (BBC). Die regels zijn vastgelegd in:

- Het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017
- Het besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen
- 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.

Het beleidsrapport 'de jaarrekening' bestaat uit 3 onderdelen:

- **De beleidsevaluatie:** geeft een antwoord op de vraag in welke mate en tegen welke kost de acties of actieplannen en beleidsdoelstellingen uit de strategische nota van het meerjarenplan gerealiseerd werden.
- **De financiële nota:** geeft de financiële gevolgen weer van het beleid dat het bestuur het voorbije jaar gevoerd heeft.

Ze bestaat uit volgende onderdelen:

- De doelstellingenrekening (schema J1)
- De staat van het financieel evenwicht (schema J2)
- De realisatie van de kredieten (schema J3)
- De balans (schema J4)
- De staat van de opbrengsten en kosten (schema J5)

Schema's J1 tot en met J3 zijn samenvattende staten van de budgettaire boekhouding. J4 en J5 zijn samenvattende schema's over de gegevens van de algemene boekhouding.

- **De toelichting:** bevat alle informatie over de verrichtingen die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Ze bevat volgende informatie:

- Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun functionele aard (schema T1)
- Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- De investeringsprojecten voor investeringen die deel uitmaken van een prioritair actieplan (schema T3)
- Het overzicht van de financiële schulden (schema T4)
- Omschrijving van de financiële risico's
- Toelichting bij de balans (schema T5)
- De waarderingsregels

- De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen
- Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven
- Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar
- Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering

Bijkomende documentatie bij de jaarrekening:

- Overzicht beleidsdoelstelling, actieplannen en acties (ontvangsten en uitgaven)
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Overzicht beleidsdomeinen en beleidsvelden
- Overzicht verbonden entiteiten
- Overzicht financiële vaste activa
- Proef- en saldibalans per 31/12
- Overzicht van de personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort



1

BELEIDSEVALUATIE

Doelstellingenrealisatie 2023

In dit rapport geven we per actie een overzicht van onze prestaties, zowel financieel als op het werkveld.

De rapportering over de uitvoering van het beleidsplan bestaat uit:

- De doelstellingenrealisatie 2023: dit is een weergave van het geplande beleid, voorziene budget en verbruikte budget aangevuld met een verduidelijking van de verwezenlijking door de budgetverantwoordelijke.

Doelstellingenrealisatie 2023 – Prioritair beleid

Strategische doelstelling: Prioritair (prioritair)

Prioritaire doelstellingen Zorg

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	15.620	12.807	33.075	41.031	32.795
Uitgaven	6.615	9.400	18.216	9.318	10.917
Saldo	9.005	3.408	14.859	31.713	21.879
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	71.029	13.122	13.122
Uitgaven	237.886	525.967	196.073	113.353	320.107
Saldo	-237.886	-525.967	-125.044	-100.231	-306.985

Beleidsdoelstelling: OD1 (prioritair): Duurzaamheid

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	71.029	13.122	13.122
Uitgaven	10.786	271.489	8.726	69.389	79.122
Saldo	-10.786	-271.489	62.302	-56.266	-66.000

Actieplan 1: Energie-efficiëntie (Prioritair)

Energie-efficiëntie, of niet méér energie gebruiken dan nodig is voor een bepaalde dienst of product: daar wil Zorg Izegem de komende jaren werk van maken.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	71.029	13.122	13.122
Uitgaven	0	174.527	8.726	69.389	69.389
Saldo	0	-174.527	62.302	-56.266	-56.267

Actie 1.1 (Prioritair)

Project relighting WZC De Plataan - studie en uitvoering

In het hoofdgebouw van woonzorgcentrum De Plataan kan de energie-efficiëntie een stuk de hoogte in door voor de aanwezige verlichting volledig over te schakelen naar LED-lampen.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2021 – project gereactiveerd in 2022 – project afgerond in 2023.**
- Een energie-audit door het Vlaams Energiebedrijf uit 2018 stelde een beperkte relamping-investering voor van ca. 39.000 €. In het initieel meerjarenplan zijn we echter uitgegaan van een ruimer relamping & relighting project en hadden we hiervoor 140.000 € krediet ingeschreven.

- Een recentere studie, opgesteld door de firma BisLighting, ging uit van een vervanging van alle lichtpunten en raamt dit project hiermee op 450.000 €.
- Bij de update van het MJP eind 2020 werd het krediet verhoogd tot 248.000 € om daarmee enkel het gedeelte van het relightingproject uit te voeren dat de meeste energiebesparingen oplevert. Alle lampen in de gemeenschappelijke delen en in het woongedeelte van de kamers van de bewoners worden vervangen omdat deze permanent/veel gebruikt worden. De lampen in de persoonlijke badkamers en de noodverlichtingsarmaturen worden voorlopig niet vervangen omdat deze nauwelijks branden.
- Er wordt samengewerkt met het Vlaams Energiebedrijf VEB, waardoor Zorg Izegem hiervoor zelf geen overheidsopdrachten dient te organiseren.
- In de loop van december 2020 werd door het VEB in samenspraak met Zorg Izegem een bestek uitgewerkt voor deze relighting-opdracht.
- Met dit bestek werd door VEB een mini-competitie tussen 3 vaste VEB-contractanten georganiseerd. Deze werd gewonnen door NV Engie-Fabricom voor een bedrag van 160.328,05 € (excl. BTW)
- In zitting van 24/02/2021 gunde de raad van bestuur de opdracht officieel aan NV Engie-Fabricom
- Uitvoering werken in de periode mei – september 2021
- PV van voorlopige oplevering: opgemaakt op 02/11/2021
- Eindafrekening door Engie-Fabricom op 15/11/2021, voor 169.947,73 € (gunningsbedrag) + 4.578,99 € goedgekeurde meerwerken, bedragen incl. BTW.
- Op 22/12/2021, naar aanleiding van de vaststelling van aanpassing Meerjarenplan 2021/1, werd een bijkomend budget van 30.000 € voor dit project voorzien, om daarmee in de loop van 2022 ook de leefruimtes van de 4 oorspronkelijke afdelingen van wzc De Plataan te religheten.
- Op 20/04/2022 werd de VEB-factuur voor de kostendekkende vergoeding (8.726,33 €) voor de relighting-werken uit 2021 goedgekeurd.
- Op 27/04/2022 gaf de raad van bestuur zijn goedkeuring om voor de relighting van de leefruimtes opnieuw samen te werken met het Vlaams Energiebedrijf, in een formule van zgn. 'directe toewijzing' aan de firma Equans als aannemer (levering + plaatsing).
- Eind juni 2022 werden 3 offertes (verschillende prijsklassen) ontvangen van de firma Equans.
- Op 15/07/2022 werd de bestelling overgemaakt aan de firma Equans, met een correctie op 15/09/2022, voor een totaalbedrag van 43.741,04 € excl. BTW.
- Op 26/07/2022 werd door het VEB een potentiële subsidie (relance-steun) toegezegd voor een bedrag van 13.122,31 €.
- Op 04/11/2022 werden de lampen en armaturen voor de leefruimtes geleverd in WZC De Plataan, en op 05/11/2022 werden de plaatsingswerken gestart.
- Door de ondermaatse kwaliteit van de werkzaamheden van de onderaannemer werden op vraag van Zorg Izegem op 12/11/2022 de werken stopgezet, met dringend verzoek aan Equans om een nieuwe, geschikte onderaannemer langs te sturen. Dit is niet meer gelukt in het verdere verloop van 2022.
- Begin februari 2023 werden de plaatsingswerken hervat en binnen de week afgerond.
- Aansluitend werd de factuur van de firma Equans (46.365,50 €, zijnde het gunningsbedrag + de kostendekkende vergoeding van 10% voor het Vlaams Energiebedrijf) ontvangen en betaald.
- Op 12/04/2023 werd het door de Vlaamse Overheid toegezegde bedrag aan relancesteun (13.122,31 €) effectief ontvangen.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	71.029	13.122	13.122
Uitgaven	0	174.527	8.726	46.365	46.365
Saldo	0	-174.527	62.302	-33.243	-33.244

Actie 1.2 (Prioritair)

Project vervanging stookinstallatie polyvalente zaal GAW Vijverhof

De verwarmingsinstallatie van de polyvalente zaal bij de assistentiewoningen Vijverhof is aan vervanging toe. Er worden middelen voorzien voor een energie-efficiënte en duurzame nieuwe installatie.

Voortgangsrapportage:

- **Project geschrapt in 2020 – project gereactiveerd in 2022 – project afgerond in 2023.**
- Bij de update van het MJP eind 2020 werd beslist dit project te schrappen, om de vrijkomende investeringsbudgetten te kunnen overzetten naar project P1EE01 - relighting WZC De Plataan. Het rendement van deze duurzaamheidsinvestering zal door het beperkte gebruik van de polyvalente zaal lager liggen dan bij het gebruik van deze middelen in het relighting-project.
- In zitting van 07/09/2022 besliste de raad van bestuur om dit project te reactiveren – gelet op de toen torenhoge energieprijzen, en omdat voor financiering beroep zou kunnen worden gedaan op VIPA-duurzaamheidssubsidies die in 2022 door Zorg Izegem werden ontvangen.
- In diezelfde zitting van 07/09/2022 werd, na een onderhandelingsprocedure zonder bekendmaking, de opdracht voor het plaatsen van een warmtepomp voor het verwarmen/koelen van de polyvalente zaal meteen ook gegund aan de firma Bathermo BV uit Izegem, voor een bedrag van 14.400,67 € incl. BTW
- Door de onbeschikbaarheid van een deel van de noodzakelijke onderdelen (buiten-units) diende plaatsing en indienststelling uitgesteld te worden tot 2023.
- Eind april 2023 kon de ontbrekende buiten-unit geleverd en geplaatst worden.
- Budgettair alles zoals voorzien: voorschotfactuur (7.200,34 € incl. BTW) + slotfactuur (7.200,33 € incl. BTW) = gunningsbedrag.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	14.401	14.401
Saldo	0	0	0	-14.401	-14.401

Actie 1.3 (Prioritair)

Project relighting gemeenschappelijke delen GAW De Rode Poort

In de gemeenschappelijke delen en de polyvalente zaal van assistentiefatgebouw De Rode Poort kan de energie-efficiëntie omhoog door voor de verlichting volledig over te schakelen naar LED-lampen.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2023**
- Uitvoering in eigen regie per gebouwdeel in de loop van 2020 en 2021, 2022, met afronding in 2023 (verlichting polyvalente zaal)
- Het projectbudget werd gerespecteerd: 8.622,98 € incl. BTW.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	8.623	8.623
Saldo	0	0	0	-8.623	-8.623

Actieplan 2: Groene energie (Prioritair)

De gebouwen en terreinen van Zorg Izegem bieden nog heel wat mogelijkheden voor het opwekken van groene energie.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	95.698	0	0	3.588
Saldo	0	-95.698	0	0	-3.588

Actie 2.1 (Prioritair)

Project fotovoltaïsche cellen op WZC De Plataan

Van het enorme dakoppervlak van woonzorgcentrum De Plataan wordt momenteel slechts een stukje gebruikt voor het opwekken van groene energie. Met het aanbrengen van flink wat fotovoltaïsche zonnepanelen zal De Plataan in een veel groter aandeel van de energie die het nodig heeft, zelf kunnen voorzien.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2021.**
- Er wordt samengewerkt met het Vlaams Energiebedrijf VEB, waardoor Zorg Izegem hiervoor zelf geen overheidsopdrachten dient te organiseren.
- Een eerste uitvoeringsplan (PerPetum, 01/04/2020) werd door Zorg en VEB geweigerd. Voor een nieuw uitvoeringsplan werd op aangeven van VEB beroep gedaan op bureau Earth/Enbro.
- Op 27/11/2020 was de definitieve haalbaarheidsstudie van bureau Earth/Enbro beschikbaar. De studie werd aansluitend goedgekeurd door Zorg Izegem.
- De daarop volgende maanden werden besteed aan een netwerkstudie (Fluvius) en een stabiliteitsstudie van het gebouw (studiebureau Peritas).
- Op 31/03/2021 keurde de raad van bestuur de definitieve ontwerpstudie van bureau Earth/Enbro goed, voor een bedrag van 88.365,71 €, excl. BTW
- Het plaatsen van de 390 panelen werd gestart op 01/04/2021, door de firma eco-Degelec uit Heule-Kortrijk, en was binnen de 15 werkdagen afgerond.
- Op voorschrift van Fluvius dient in de HS-cabine waarin de netaansluiting van de nieuwe installatie zich bevindt, nieuwe meetinfrastructuur geïnstalleerd worden - kostprijs 9.696,47 €, excl. BTW - offerte goedgekeurd op 25/05/2021 – werken uitgevoerd op 30/06/2021

- Op 06/07/2021 werd de installatie gekeurd.
- Op 11/08/2021 was de installatie operationeel. Vanaf die datum werd de opgewekte energie hetzij zelf gebruikt, hetzij in het elektriciteitsnet geïnjecteerd. De injectieteller werd pas op 01/10/2021 geplaatst.
- Op 01/12/2021 werd het opleveringsdocument ondertekend.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	95.698	0	0	3.588
Saldo	0	-95.698	0	0	-3.588

Actieplan 3: Duurzaam watergebruik (Prioritair)

Drinkbaar water is kostbaar. Daarom wil Zorg Izegem inzetten op het rationeel gebruik ervan: leidingwater enkel gebruiken waar dat echt noodzakelijk is.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	10.786	1.264	0	0	6.145
Saldo	-10.786	-1.264	0	0	-6.145

Actie 3.1 (Prioritair)

Project regenwaterrecuperatie WCZ De Plataan

Woonzorgcentrum De Plataan is een grootverbruiker van leidingwater. Door voor het spoelen van de ruim 200 toiletten over te stappen naar gefilterd regenwater, zal het leidingwaterverbruik flink dalen. Voor dit project is de aanleg van enkele grote opslagtanks en de ontubbing van het leidingnet in het gebouw noodzakelijk.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering tijdelijk geschorst in 2021 – project geschrapt en gedeeltelijk gereactiveerd in 2023**
- De haalbaarheidsstudie (bureau Bosag, 13/03/2020) werd besproken in de Raad van Bestuur, met als besluit het project verder te zetten. Toen was wel al duidelijk dat het voorziene budget stevig zou overschreden worden.
- Voor de eigenlijke uitvoeringsfase (bestekken, prijsvraag, opvolging werken) besloot de raad van bestuur op 24/06/2020 beroep te doen op architectenbureau Verba.
- Op 09/09/2020 keurde de Raad van Bestuur het bestek voor het perceel 'buitenwerken' goed. Deze omvatten de realisatie van de centrale regenwateropvangkelder aan de achterzijde van het gebouw, de realisatie van een pompput aan de voorzijde van het gebouw, de afkoppeling van de verbinding tussen de regenwaterafvoerleidingen en de riolen, en de aanleg van verbindingen tussen de regenwaterafvoerleidingen en de nieuwe opvangkelder of de pompput.

- Op 28/10/2020 besliste de raad van bestuur de gunningsprocedure voor het perceel buitenwerken stop te zetten, omdat zelfs de laagste ontvangen offerte (ca. 217.000 € incl. BTW) de raming te ruim overtrof. In combinatie met het nog aan te besteden perceel 'binnenwerken' zou het totale project in te grote mate het totale projectbudget overschrijden.
- In diezelfde zitting van 28/10/2020 besliste de raad van bestuur om het regenwaterrecuperatieproject in zijn huidige vorm stop te zetten, en om het voorziene projectbudget te reserveren voor een in de loop van 2021 uit te werken alternatief project rond regenwaterrecuperatie.
- In de eerste helft van 2021 werden alternatieven onderzocht: recuperatie van een deel van het regenwater voor bovengrondse opslag t.b.v. het eigen groenbeheer, recuperatie van een deel voor ruimere bevoorrading van de citernes bij Villa Van Gogh, en de mogelijkheden om het gerecupereerde water ter beschikking te stellen van lokale landbouwers.
- Op 14/10/2021 werd vanuit de Technische Dienst een beperkter project voorgesteld, met twee onderdelen:
 1. Het opvangen in een pompput van het hemelwater van de daken aan de voorzijde van De Plataan, om dit over te pompen naar bovengrondse opslagtanks bij het atelier van de Technische Dienst, met een overloopleiding die uitgeeft in de Dischhoevevijver
 2. Het hemelwater van de daken boven afdeling Delvaux gebruiken voor het aanvullen van de voorraden in de bestaande regenwaterputten naast/ten behoeve van afdeling Villa Van Gogh.
- Besluitvorming en uitvoering tijdelijk geschorst, om prioritair te kunnen verlenen aan enkele andere projecten.
- Op 01/03/2023 besliste de raad van bestuur om dit project te schrappen, om met de daarmee vrijkomende middelen andere investeringsprojecten te kunnen financieren: niet voorziene projecten of projecten waarvan de uiteindelijke investeringskost hoger uitviel/uitvalt dan vooraf geraamd.
- Naar aanleiding van aanpassing MJP 2023-1 besliste de raad van bestuur om alsnog een beperkte maatregel i.k.v. de recuperatie van regenwater te laten uitvoeren: een aanpassing van het leidingennet van de regen- waterafvoer, waardoor het regenwater van de daken boven afdeling Delvaux afgeleid wordt naar de bestaande regenwaterputten naast/ten behoeve van afdeling Villa Van Gogh.
- Benodigde kredieten (na prijsvraag): 6.144,68 € - uitvoering voorjaar 2024.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	10.786	1.264	0	0	6.145
Saldo	-10.786	-1.264	0	0	-6.145

Beleidsdoelstelling: OD2 (prioritair): Buurten en wijken

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	15.620	12.807	33.075	41.031	32.795
Uitgaven	6.615	9.400	18.216	9.318	10.917
Saldo	9.005	3.408	14.859	31.713	21.879

Actieplan 4: Maaltijdpunten (Prioritair)

Samen tafelen met de andere senioren uit jouw wijk. De beslotenheid van je woning even verlaten, je sociale contacten uitbreiden zonder je daarvoor ver te hoeven verplaatsen, en dit bij een goede en betaalbare maaltijd.

De maaltijdpuntwerking biedt een grote meerwaarde, en Zorg Izegem wil er nog méér op inzetten.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	15.620	12.807	33.075	41.031	32.795
Uitgaven	6.615	9.400	18.216	9.318	10.917
Saldo	9.005	3.408	14.859	31.713	21.879

Actie 4.1 (Prioritair)

Het vastleggen van een geschikte maaltijdpuntlocatie voor elke Izegemse wijk

Izegem wordt hierbij ingedeeld in 7 zones/wijken: Kachtem en Emelgem ten noorden van het kanaal, Bosmolens en De Mol ten zuiden van de N36, en tussen N36 en het kanaal in de zones Centrum, Centrum-West (met de Krekelmotestraat-Mandelstraat als grens) en Centrum-Oost (met de Kortrijksestraat als grens).

Voor Centrum-West dient nog een locatie gevonden te worden, voor Centrum-Oost wordt een meer centraal gelegen locatie gezocht.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering afgerond in 2022.**
- De maaltijdpuntwerking werd vanaf de Covid-lockdown van maart 2020 gedurende heel 2020 opgeschort, op een tijdelijke heropening van de dagelijkse maaltijdpunten in De Leest en Dorpshuis Emelgem na.
Met de huidige vooruitzichten zal een heropstart pas voor september 2021 zijn.
- Vóór de lockdown (jan-feb 2020) werd reeds diverse keren overlegd met het bestuur van de KSA-meisjes Izegem voor gebruik van het lokaal 'Lindeschooltje' als maaltijdpunt voor wijk Centrum-west.
- Op 16/12/2020 werd overlegd met bestuurders van VZW De Mast, die de lokalen van jeugdbeweging FOS Jakketoos beheert, voor gebruik van het lokaal 'De Mast' als bijkomend maaltijdpunt voor de wijk Centrum-Oost.
- In de loop van februari 2021 verkreeg Zorg Izegem van het stadsbestuur 300 stoelen uit de stadsfeestzaal ISO, ten behoeve van de maaltijdpuntwerking op verschillende locaties (vnl. wijken Centrum Oost en Centrum West)
- Op 16/09/2021 werden zowel 'De Mast' als het 'Lindeschooltje' door het Federaal Agentschap voor de Veiligheid van de Voedselketen (FAVV) erkend als locaties voor maaltijdverstrekking.

- Op 15/11/2021 werden met enkele vertegenwoordigers van VZW De Mast de nodige praktische afspraken gemaakt voor gebruik van lokaal 'De Mast'
- Op 24/11/2021 besliste de raad van bestuur van Zorg om de toegangsweg naar het Lindeschooltje – die in zeer slechte staat verkeert – te laten heraanleggen met tenlastename van de kosten door Zorg Izegem
- Door de nieuwe corona-golven eind 2021 werd de opstart van de maaltijdpunten Abeele en Masteneik verdaagd tot 2022.
- Op 27/04/2022 gunde de raad van bestuur na prijsvraag de opdracht tot heraanleg van de toegangsweg naar het Lindeschooltje aan de firma Tack uit Lichtervelde (7.454,22 € excl. BTW)
- In De Mast werd alle nodige uitrusting (bain marie-wagen, serviesgoed, ...) voorzien tegen het allereerste maaltijdmoment, op 10/05/2022
- Op 02/06/2022 was de heraanleg van de toegangsweg naar het Lindeschooltje afgerond, en op 14/06/2022 werd het niveauverschil tussen toegangsweg en voordeurdrempel weggewerkt door de Technische Dienst. Daarmee is het lokaal maximaal toegankelijk, voor maaltijdmomenten vanaf september.
- Sinds 01/09/2022 is er in elk van de 7 wijken/zones waarin Izegem is ingedeeld, minstens één locatie beschikbaar en uitgerust om er dagelijks (D) of periodiek (P) maaltijdmomenten in te organiseren: LDC De Leest (D) in Centrum-Centrum – Lindeschooltje (P) in Centrum-West – De Rode Poort (P) en De Mast (P) in Centrum-Oost – Molenwiek (P) in De Bosmolens – 't Mollekotje (P) in De Mol – 'tSOK (P) in Kachtem – Het Dorpshuis (D) in Emelgem.

Geen financiële gegevens

Actie 4.2 (Prioritair)

De organisatie van minstens 1 maaltijdmoment per maaltijdpunt per maand

In de maaltijdpunten werkt Zorg Izegem samen met verenigingen en vrijwilligers uit die specifieke wijk. Daarbij worden de maaltijden soms gevolgd door een activiteit van die vereniging. Ook voor de thuiszorgcoördinatoren, de buurtwelzijnswerkers en tal van andere actoren kunnen de maaltijdmomenten een interessant opstapje zijn om senioren binnen hun vertrouwde wijk te ontmoeten

Een maandelijkse bijeenkomst in elk van de 7 wijken wordt als een minimale doelstelling vooropgesteld.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- 2020: De dagelijkse maaltijdpunten in De Leest en Dorpshuis Emelgem en de periodieke maaltijdpunten Vijverhof en De Rode Poort werden gesloten bij de lockdown n.a.v. de eerste coronagolf (maart 2020), werden een aantal maanden heropgestart (vanaf eind juni 2020), maar werden bij de 2^{de} coronagolf (najaar 2020) opnieuw gesloten.
- 2020: De periodieke maaltijdpunten Molenwiek, Mollekotje en tSOK bleven gesloten, omdat deze veel meer bezocht worden door occasionele bezoekers (blijven sneller thuis, geen bubbel-werking mogelijk) en omdat daar nauw samengewerkt wordt met lokale verenigingen (die veel minder actief waren).
- 2021: Tot en met augustus 2021 bleven de maaltijdpunten Bosmolens, Kachtem, De Mol en Emelgem gesloten omwille van covid19. Vanaf september 2021 werden deze 4 maaltijdpunten heropgestart.
- 2021: De maaltijdpunten Vijverhof en Rode Poort werden vanaf april 2021 heropend, maar dan wel enkel voor de bewoners van de aanleunende assistentiewoningen.

- 2022: alle bestaande maaltijdpunten (7) werden heropgestart, en op 10/05/2022 werd voor het eerst een maaltijdmoment georganiseerd in De Mast (wijk centrum oost).
- Sinds 01/09/2022 worden in elk van de 7 wijken/zones waarin Izegem is ingedeeld, dagelijks (D) of periodiek (P) maaltijdmomenten georganiseerd: LDC De Leest (D) in Centrum-Centrum – Lindeschooltje (P) in Centrum-West – De Rode Poort (P) en De Mast (P) in Centrum-Oost – Molenwiek (P) in De Bosmolens – 't Mollektje (P) in De Mol – 'tSOK (P) in Kachtem – Het Dorpshuis (D) in Emelgem.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	15.620	12.807	33.075	41.031	32.795
Uitgaven	6.615	9.400	18.216	9.318	10.917
Saldo	9.005	3.408	14.859	31.713	21.879

Actieplan 5: Buurtzorg (Prioritair)

Zorg Izegem wil niet alleen zorg aanbieden binnen de muren van de eigen diensten en instellingen, maar ook actief inzetten op buurtzorg. Het zal daarvoor nauw samen- werken met professionele en informele zorgverleners, met burens, vrijwilligers en mantelzorgers, en niet in het minst met de medewerkers van het Sociaal Huis.

Geen financiële gegevens

Actie 5.1 (Prioritair)

Het uitwerken van een buurtanalyse

Lokaal dienstencentrum De Leest zal in de toekomst vooral inzetten op de sociale cohesie in de buurt. Dit vanuit zijn rol in het voorkomen van vereenzaming en van zorgafhankelijkheid. Daarbij zal het vertrekken van een buurtanalyse, die de sterkes en hiaten van buurten in kaart brengt. In eerste instantie (2020-2022) ligt de focus op de wijk Centrum.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- 2020: De dienstencentrumleider werkte - voor zover mogelijk - aan de buurtanalyse van de wijk 'Centrum'. Het verzamelen en interpreteren van statistische gegevens vormde geen probleem. Gesprekken met buurtbewoners en bijeenkomsten met buurtfactoren was omwille van de coronamaatregelen echter nauwelijks mogelijk.
- 2021: De dienstencentrumleider werkt aan de buurtanalyse van de wijk 'Centrum', met opvolging door een collega-groep op VVSG-initiatief. – Op 27/01/2021 werd de stand van zaken geschetst aan de raad van bestuur.
- 2022 en 2023: medewerkers van het dienstencentrum gaan met de buurtmobiel rond in de buurt. Sinds oktober 2022 wordt samengewerkt met de buurtwelzijnswerker van het lokaal bestuur.

Geen financiële gegevens

Actie 5.2 (Prioritair)

De organisatie van 80plus-activiteiten op wijkniveau

Het jaarlijkse 80plus-feest zal in 2020 voor het laatst voor alle Izegemse 80plussers samen georganiseerd worden. Teveel tachtigers kunnen immers niet deelnemen omwille van de verplaatsing en de beperkte capaciteit van de Leest. Vanaf 2021 wordt dit feest op wijkniveau georganiseerd.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- 2020 & 2021: Project uitgesteld omwille van Covid-19, tot de coronamaatregelen deze festiviteiten toelaten
- 2022: in het eerste semester werden 80+namiddagen georganiseerd in Molenwiek, 't Mollekotje, De Leest en De Mast, voor de respectievelijke wijken. In het tweede semester waren Kachten en Emelgem aan de beurt.
- 2023: in het eerste semester werden 80+namiddagen georganiseerd in Molenwiek en De Leest, voor respectievelijk de wijken Bosmolens en Izegem Centrum. **In het tweede semester van 2023 kwam Emelgem en Kachtem aan de beurt.**

Geen financiële gegevens

Actie 5.3 (Prioritair)

De organisatie van 65plus-activiteiten op wijkniveau

'65 en wat nu' is een informatieve bijeenkomst waarbij administratieve tips omtrent het leven op pensioen worden gegeven, en waarbij het aanbod aan vrijetijds- en vrijwilligersactiviteiten wordt geschetst. Het is een co-organisatie van Sociaal Huis en Dienstencentrum. Vanaf 2020 wordt dit jaarlijks op wijkniveau georganiseerd, waardoor er meteen ook de organisatie van burenhulp en het vinden van sleutelfiguren kan aan gekoppeld worden.

Voortgangsrapportage:

- **Nog niet opgestart.**
- 2020 & 2021: Project uitgesteld omwille van Covid-19, tot de coronamaatregelen deze bijeenkomsten toelaten.
- 2022: omwille van een personeelsswissel in het Sociaal Huis en de tijd die het project "ouder worden in je buurt" innam is dit nog niet kunnen starten. Uitvoering wordt voorzien voor 2023, er wordt gekeken of er een samenwerking mogelijk is met EersteLijnsZone Rits.
- 2023: op 6 juni vond in zaal ISO de eerste 'infomarkt welzijn' plaats van de Eerstelijnszone Izegem-Ingelmunster-Lendeledede. Zorg Izegem was hierop aanwezig met 4 diensten: CDV Dischveld, GAW Rode Poort/Vijverhof, LDC de Leest en de Thuisdiensten. Ons aanbod werd bekendgemaakt, waarbij ook de mogelijkheden van vrijwilligerswerk binnen Zorg Izegem actief werden gepromoot. Omwille van de ambitie van de Eerstelijnszone om dit jaarlijks te organiseren en omwille van de beperkte opkomst, wachten wij deze evaluatie af.

Geen financiële gegevens

Actie 5.4 (Prioritair):

De organisatie van activiteiten i.k.v. 'ouder worden in je buurt' op wijkniveau

Bij het project 'ouder worden in je buurt' wordt in een traject van vijf kort op elkaar volgende bijeenkomsten een dialoog opgezet tussen zorgverleners en (kwetsbare) senioren. In 2017 werd dit traject reeds afgelegd in de wijken Centrum en Kachtem. Vanaf 2020 komt elk jaar een andere wijk aan de beurt.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- 2020 & 2021: Project uitgesteld omwille van Covid-19, tot de coronamaatregelen deze trajecten toelaten.
- 2022: in het najaar werd het traject doorlopen in Emelgem met een groep van een 20-tal senioren. Deze groep werd geleid door de thuiszorgcoördinatoren van Stad Izegem en de deskundige thuisdiensten van Zorg Izegem. Men ging in dialoog rond diverse knelpunten (e-inclusie, veiligheid op straat, gebrek aan ontmoeting, toegankelijkheid dienstverlening, afval, wachtlijsten thuisdiensten en VZP). In de mate van het mogelijke werd hierop een antwoord geboden (o.a. door sprekers en bezoek aan LDC de Leest). Dit project loopt nog verder in 2023.
- 2023: na de laatste sessie in Emelgem werd er op vraag van de deelnemers een maandelijkse praatnamiddag opgestart. Voorlopig wordt dit afwisselend opgevolgd door een medewerker van het Sociaal Huis en van de Thuisdiensten. Op termijn zal een vrijwilliger dit op zich nemen. **In najaar 2023 werd er een nieuw traject opgestart in de wijk Sint-Rafaël/centrum Oost; deze overlegmomenten vinden plaats in het zaaltje van de Rode Poort en lopen verder in 2024.**

Geen financiële gegevens

Beleidsdoelstelling: OD3 (prioritair): Comfort bewoners-gebruikers

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	158.359	67.432	102.384	27.786	151.543
Saldo	-158.359	-67.432	-102.384	-27.786	-151.543

Actieplan 6: Comfort bewoners WZC (Prioritair)

In de visie van woonzorgcentrum de Plataan op wonen staat vermeld: "Wij willen aan de bewoners een nieuwe en verzorgde thuis bieden, die aangepast is aan het algemeen aanvaard comfortniveau en aan de eisen voor de verzorging van zorgbehoevende ouderen." Het meubilair dient dan ook te passen in deze visie.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	150.859	11.806	58.678	0	0
Saldo	-150.859	-11.806	-58.678	0	0

Actie 6.1 (Prioritair)

Project vervangen zetels kamers en leefruimtes

De huidige zetels op de kamers hebben geen relaxfunctie. Daarnaast is door de gestegen zorgbehoevendheid een tekort aan relaxzetels in de leefruimtes. De huidige zetels zijn na 20 jaar intensief gebruik aan vervanging toe.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2020.**
- Prijsvraag georganiseerd - gunning op 18/12/2019 voor een bedrag van 125.477 € (incl. BTW)
- Levering en plaatsing zetels doorgegaan medio juli 2020.

• Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	122.967	0	0	0	0
Saldo	-122.967	0	0	0	0

Actie 6.2 (Prioritair)

Project vervangen meubilair leefruimtes

De huidige tafels en stoelen zijn na 20 jaar intensief gebruik aan vervanging toe. De nieuwe tafels en stoelen dienen door een mooi design een harmonieus geheel te vormen, met een moderne en huiselijke uitstraling. Gezien de doelgroep dient het veilig, stevig en goed te onderhouden zijn.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2020.**
- Prijsvraag georganiseerd - gunning op 18/12/2019 voor een bedrag van 28.461 € (incl. BTW)
- Levering en plaatsing tafels en stoelen doorgegaan medio juli 2020.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	27.892	0	0	0	0
Saldo	-27.892	0	0	0	0

Actie 6.3 (Prioritair)

Project vervangen matrassen

Voor de vele zorgbehoevende ouderen is een comfortabele, hoogwaardige, brandwerende visco-elastische matras noodzakelijk. Deze zorgt voor een goede druk- spreiding ter preventie van doorligwonden, en past zich aan aan de verschillende posities van het zorgbed.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2021.**
- Voor dit project wordt beroep gedaan op het raamcontract dat door OCMW Kortrijk na prijsvraag werd afgesloten met de firma Euro-Mousse.
- Bestelling van 60 matrassen geplaatst op 19/04/2021, voor een bedrag van 11.806,21 € (incl. BTW)
- Project afgerond op 03/06/2021, bij levering van de matrassen.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	11.806	0	0	0
Saldo	0	-11.806	0	0	0

Actie 6.4 (Prioritair)

Project vervangen dekbedden

Inzake bedbedekking wordt in De Plataan gekozen voor dekbedden. Deze dienen aan de eisen van de sector te voldoen inzake brandveiligheid, hygiëne en comfort. De vezels in de vulling zorgen voor een gezond slaapklimaat en een vermindering van allergische reacties. Het dekbed is antibacterieel behandeld en heeft een huiselijk uitzicht.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2022.**
- Op 22/06/2022 gunde de raad van bestuur na prijsvraag de opdracht voor levering van 360 dekbedden aan de firma Duvatex uit Anzegem, voor een bedrag van 14.374,80 € incl. BTW.
- Op 24/10/2022 leverde firma Duvatex de nieuwe dekbedden.
- De oude dekbedden werden gewassen. 182 exemplaren werden verkocht (verkoopprijs louter ter compensatie van de wasserijkosten), waarbij er 150 richting een weeshuis in Roemenië gingen.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	14.884	0	0
Saldo	0	0	-14.884	0	0

Actie 6.5 (Prioritair)

Project koeling leefruimtes.

Na de verschillende hittegolven en langere periodes van warm weer de voorbije jaren worden de centrale leefruimtes van de vier oorspronkelijke afdelingen van de Plataan (Ensor, Matisse, Delvaux, Picasso) voorzien van airco. Dit project werd aan de prioritaire doelstellingen in het meerjarenplan toegevoegd bij de Aanpassing MJP 2021-1 op 17/01/2022.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2022.**
- Op 23/02/2022 keurde de raad van bestuur het bestek voor deze opdracht goed
- Op 30/03/2022 gunde de raad van bestuur na prijsvraag de opdracht aan de firma Bathermo uit Izegem, voor een bedrag van 38.966,58 € incl. BTW.
- Op 09/06/2022 werden de werken gestart, en op 30/06 was de koeling in de leefruimtes operationeel.
- In de loop van juli werd het project opgeleverd en op 07/09/2022 keurde de raad van bestuur de bijhorende investeringsfactuur goed.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	43.794	0	0
Saldo	0	0	-43.794	0	0

Actieplan 7: Comfort gebruikers DVC (Prioritair)

Om het comfort van de gemiddeld 25 bezoekers van dagverzorgingscentrum Dischveld te garanderen, dient niet alleen aandacht besteed te worden aan het gebouw zelf, maar ook aan het vervoer van de bezoekers van en naar het DVC.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	52.608	13.103	0	0
Saldo	0	-52.608	-13.103	0	0

Actie 7.1 (Prioritair)

Project ingebruikname van een bijkomend aangepast busje

Door de stijgende zorggraad van de bezoekers volstaat één aangepast busje niet meer om alle bezoekers dagelijks comfortabel en tijdig naar het dagverzorgingscentrum en 's avonds weer naar huis te brengen. Daarom zal als tweede busje niet langer beroep meer gedaan worden op het (onaangepaste) busje van diensten-centrum De Leest, maar wordt een tweede busje aangekocht en omgebouwd.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2021.**
- Op 09/09/2020 werd de aankoop van een busje (standaard-model) gegund aan de firma Ma Campagne (Ford) uit Izegem, voor een bedrag van 29.055,43 € incl. BTW.
- Op 28/10/2020 werd de opdracht voor de aanpassingswerken aan het aangekochte standaard-busje door de raad van bestuur gegund aan de firma Ter Berg uit Genk, voor een bedrag van 24.919,95 € incl. BTW.
- Pas op 30/08/2021 was het busje leveringsklaar, en kon het na aanbrengen van de belettering in gebruik worden genomen.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	52.608	0	0	0
Saldo	0	-52.608	0	0	0

Actie 7.2 (Prioritair)

Project koeling centrale leefruimte

De centrale leefruimte van DVC Dischveld wordt van airco voorzien. Zo kunnen de gebruikers bij zeer warm weer verkoeling vinden tijdens hun activiteiten en rustmomenten. Dit project werd aan de prioritaire doelstellingen in het meerjarenplan toegevoegd bij de Aanpassing MJP 2021-1 op 17/01/2022.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2022**
- Op 22/06/2022 gunde de raad van bestuur de opdracht aan de firma Bathermo uit Izegem, voor een bedrag van 13.103,29 € incl. BTW.
- Op 27/06/2022 werden de werken aangevat.
- Begin juli werd het project opgeleverd en op 07/09/2022 keurde de raad van bestuur de bijhorende investeringsfactuur goed.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	13.103	0	0
Saldo	0	0	-13.103	0	0

Actieplan 8: Comfort bewoners assistentiewoningen (Prioritair)

De bewoners van de 30 assistentiewoningen Vijverhof en de 27 assistentiefiets van De Rode Poort beschikken nog over een relatief grote zelfredzaamheid. Door te investeren in het gebruikscomfort van de assistentiewoningen wil Zorg Izegem die zelfredzaamheid een handje toesteken.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	7.500	3.018	15.143	27.786	106.186
Saldo	-7.500	-3.018	-15.143	-27.786	-106.186

Actie 8.1 (Prioritair)

Project installatie inloopdouches Vijverhof

Centraal in elke assistentiewoning ligt de badkamer met douche. Door het vervangen van de huidige douchebak met opstaande rand door een inloopdouche worden de woningen opnieuw een stukje drempellozer en dus toegankelijker.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- 2020: Uitvoering opgeschort, omwille van covid-19.
- 2021: Uitvoering opgeschort, deels omwille van covid-19, deels omdat aan andere investeringsprojecten prioriteit werd verleend – uitvoering in één woning voorzien voor voorjaar 2022.
- 2022: op 04/03/2022 werd – bij wijze van test – in één woning de bestaande douche vervangen door een inloopmodel. Het resultaat is zeer positief.
- De in het oorspronkelijke Meerjarenplan voorziene werkwijze hield in dat elk jaar enkele douches konden vervangen worden, naargelang er woningen vrijkwamen.
- Op 26/04/2023 keurde de raad van bestuur goed om alle jaarbudgetten die i.k.v. dit project werden voorzien van 2020 tot en met 2025, samen te voegen, om met het verkregen totaalbudget toch zoveel mogelijk douches tegelijk te kunnen vervangen.
- Op 28/06/2023 werden bestek en gunningsprocedure voor deze opdracht goedgekeurd, en aansluitend werd de prijsvraag opgestart.
- Op 30/08/2023 werd de opdracht voor het leveren en plaatsen van 14 inloopdouches gegend aan de firma Bathermo uit Izegem, voor een bedrag van 68.194,70 € inclusief BTW.
- N.a.v. de aanpassing van de Meerjarenplanning 2023-1 op 11/12/2023 keurde de algemene vergadering bijkomende kredieten goed om in 2024 ook de resterende 15 woningen van een inloopdouche te voorzien.
- Op 31/12/2024 waren 5 van de 14 inloopdouches gerealiseerd.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	3.653	24.355	68.195
Saldo	0	0	-3.653	-24.355	-68.195

Actie 8.2 (Prioritair)

Project installatie inloopdouches De Rode Poort

Elke assistentiefat in De Rode Poort beschikt over een badkamer met douche. Door het vervangen van de huidige douchebak met opstaande rand door een inloopdouche worden de flats opnieuw een stukje drempellozer en bijgevolg toegankelijker.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- 2020: Uitvoering opgeschort, omwille van covid-19.
- Oktober 2021: uitvoering van de werken in een tijdelijk leegstaande flat (0.10), als proefproject. Het werk werd uitbesteed.
- November-december 2021: nog twee flats afgewerkt (1.14 en 0.3), ditmaal in eigen regie.
- 2022: afwerking flats 1.10, 1.11 en 2.03
- **2023: afwerking flats 1.04 en 2.02 in eigen regie.**
- Regeling: de werken worden uitgevoerd telkens een flatje vrijkomt, in afwachting van ingebruikname door de nieuwe bewoner

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	7.500	3.018	11.490	3.431	37.991
Saldo	-7.500	-3.018	-11.490	-3.431	-37.991

Actieplan 9: Comfort kinderen in BKO (Prioritair)

Met plaats voor 50 kinderen voor- en naschools en 55 kinderen buitenschools dient Okido goed uitgerust te zijn voor al het gespeel en geknutsel.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	15.459	0	45.357
Saldo	0	0	-15.459	0	-45.357

Actie 9.1 (Prioritair)

Project aanleg polyvalent speelveld tussen gebouw en speeltuin

Tussen het Okido-gebouw en de achterliggende speeltuin ligt een klein grasveldje. Door het vele beloop is het gras altijd snel stukgelopen, waardoor het verandert in een stof- of modderveldje. Om het geschikt te maken voor intens gebruik het hele jaar door, zal worden geïnvesteerd in speeltuinvloertegels.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende**

- Op 23/02/2022 besloot de raad van bestuur tot aanvraag van een omgevingsvergunning voor de aanleg van het speelveldje (= verharding) – op 30/05/2022 werd deze vergunning effectief verleend door het College van Burgemeester en Schepenen.
- De vergunning hield in dat naast de aanleg van het speelveldje ook het resterende gedeelte van de achtertuin van BKO Okido dient heraangelegd te worden, teneinde meer 'levend groen' te creëren (vervanging van de valdempende mulsh).
- Op 18/05/2022 keurde de raad van bestuur het bestek goed, en op 22/06/2022 werd de opdracht tot aanleg van het polyvalent speelveldje na prijsvraag gegund aan de firma Aquiles uit Wevelgem voor een bedrag van 15.459,19 € incl. BTW.
- Op 25/09/2022 werd de aanleg van het speelveldje afgerond en kon het in gebruik worden genomen.

Resterende werken (2023): plaatsing omheining rond het veldje en heraanleg van het resterende deel van de achtertuin.

- In de loop van maart 2023 werd de omheining rond het veldje geplaatst, zodat het veldje zonder hinder voor de andere kinderen in de achtertuin volledig kan worden gebruikt.
- Voor de heraanleg van de rest van de achtertuin, met afgeboorde veiligheidszones rond de diverse speeltuigen en het inzaaien van gras tussen de verschillende zones, werd een prijsvraag georganiseerd. De werken werden op 29/11/2023 gegund aan de firma D. Vanparys uit Izegem, voor een bedrag van 16.460,95 € inclusief BTW. Uitvoering voorzien na de winter.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	15.459	0	19.541
Saldo	0	0	-15.459	0	-19.541

Actie 9.2 (Prioritair)

Project vervanging meubilair

De tafeltjes en stoeltjes waaraan gegeten en geknutseld wordt zijn intussen 20 jaar oud en vertonen steeds meer sporen van vele oorlogen. Met hun vervanging kunnen we er weer 20 jaar tegenaan.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende**

- Op 25/10/2023 werd het lastenboek goedgekeurd, en op 20/12/2023 gunde de raad van bestuur de opdracht tot levering van nieuw meubilair aan de firma Marsival uit Gullegem voor een bedrag van 22.884,19 € inclusief BTW.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	25.817
Saldo	0	0	0	0	-25.817

Beleidsdoelstelling: OD4 (prioritair): Infrastructuur en uitrusting

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	68.741	187.045	84.962	16.178	89.442
Saldo	-68.741	-187.045	-84.962	-16.178	-89.442

Actieplan 10: Gebouwenkwaliteit (Prioritair)

De gebouwen van de residentiële voorzieningen van Zorg Izegem worden 24/7 gebruikt/bewoond door zorgbehoevende ouderen, en dienen bouwtechnisch en qua aanblik dan ook in orde te blijven. Ook het overige gebouwenpatrimonium dient in goede staat gehouden te worden.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.241	8.703	5.875	1.697	71.125
Saldo	-42.241	-8.703	-5.875	-1.697	-71.125

Actie 10.1 (Prioritair)

Project herstel platte daken WZC De Plataan

Naast de vele puntdaken heeft het woonzorgcentrum ook een aantal platte dakoppervlakken. Na 20 jaar wordt rekening gehouden met een vernieuwing van de toplaag.

Voortgangsrapportage:

- Uitvoering voorzien voor **2025**.

Geen financiële gegevens

Actie 10.2 (Prioritair)

Project herstel zonnepanelen WZC De Plataan

Voor de intensief gebruikte zonnepanelen van het woonzorgcentrum wordt elk jaar de vervanging van een aantal exemplaren voorzien.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- Periodiek werden/worden een aantal panelen vervangen. Er wordt gewacht tot de betrokken firma voor enkele panelen tegelijk kan langskomen.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	693	0	26.307
Saldo	0	0	-693	0	-26.307

Actie 10.3 (Prioritair)

Project vernieuwen liftinstallatie GAW De Rode Poort

De lift in De Rode Poort is voor de minder mobiele bewoners en bezoekers van de assistentieflets belangrijk voor de overgangen tussen de verschillende verdiepingen. De huidige lift is ca. 25 jaar oud, en is stilaan aan vervanging toe.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2020.**
- Prijsvraag werd georganiseerd - gunning op 29/04/2020 voor een bedrag van 42.241 € (incl. BTW)
- De nieuwe lift werd geïnstalleerd in de loop van de maand september 2020, en in dienst gesteld op 08/10/2020
- Het project viel voordeliger uit dan initieel geraamd. Het resterend krediet van 7.500 € werd aangewend voor de aankoop van extra laptops (project IT01)

	• Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mj 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.241	0	0	0	0
Saldo	-42.241	0	0	0	0

Actie 10.4 (Prioritair)

Project schilderwerken gemeenschappelijke delen GAW De Rode Poort

Als flatgebouw beschikt De Rode Poort naast de assistentieflets ook over een aantal gemeenschappelijke delen: gangen, inkomhal, traphal, technische ruimtes, ... Deze zijn aan een schilderbeurt toe.

Voortgangsrapportage:

- **Project aangepast in 2021 – uitvoering lopende.**
- Uitvoering was voorzien voor 2020. Vertraging wegens Covid-19: assistentiewoningen De Rode Poort zijn een ouderenvoorziening, waarvoor toegang door derden i.k.v. de coronamaatregelen zoveel mogelijk beperkt werd.
- Op 09/08/2021 keurde de raad van bestuur de inhoudelijke aanpassing van dit project goed: de uitvoering van de schilderwerken werd minder prioritair bevonden dan de uitvoering van enkele kleinere werkzaamheden om de kwaliteit van het gebouw in stand te houden of te verbeteren:
 - Herstel en aanpassing/verruiming van enkele delen van het hemelwaterafvoersysteem
 - Grondige gevelreiniging, met het aanbrengen van een beschermlaag op de verticale vlakken en van dekstenen of metalen afdekprofielen op onbeschermd horizontale metselwerk-vlakken.
 - Het vervangen van de ramen onder het dak van de polyvalente zaal door ondoorzichtige panelen, om opwarming van de zaal tijdens de zomer tegen te gaan.
 - De heraanleg van enkele bewonersterrassen i.f.v. het beletten van waterinfiltratie

- Op 13/05/2022 werden de gevels grondig gereinigd en werd een waterkerend product aangebracht, op 18/07/2022 werd het voegwerk dat op enkele plaatsen beschadigd was, hersteld.
- Begin juli 2022 werden de overbodige raampartijen onder het dak van de polyvalente zaal geblindeerd.
- **Eind 2023 werden een aantal herstellings- en aanpassingswerken aan de goten van het gebouw uitgevoerd.**

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	5.182	1.697	44.818
Saldo	0	0	-5.182	-1.697	-44.818

Actie 10.5 (Prioritair)

Project schilderwerken IBO Okido

Na 20 jaar intensief gebruik is het gebouw van de buitenschoolse kinderopvang aan een algemene schilderbeurt toe.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2021.**
- Vertraging bij de uitvoering wegens Covid-19: Okido wordt sinds het uitbreken van Covid-19 met veel ruimere openingsuren dan normaal ingezet voor noodopvang kinderen en werking in bubbels. Dat verhindert de uitvoering van werken.
- Op 25/11/2020 keurde de raad van bestuur het bestek en de opstart van de gunningsprocedure goed.
- Op 23/12/2020 werd de opdracht gegund aan de firma Vanrenterghem uit Izegem voor een bedrag van 8.617 € incl. BTW.
- Uitvoering gestart op 01/03/2021 en binnen de voorziene termijn afgerond.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	8.703	0	0	0
Saldo	0	-8.703	0	0	0

Actieplan 11: Uitrusting (Prioritair)

Binnen de gebouwen van Zorg Izegem staat heel wat uitrusting en apparatuur. Deze is noodzakelijk voor de dagdagelijkse dienstverlening, en dient dus kwalitatief in orde te blijven.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	26.500	178.343	79.088	14.481	18.317
Saldo	-26.500	-178.343	-79.088	-14.481	-18.317

Actie 11.1 (Prioritair)

Project vervanging van 2 hooglaag-kantelbaden in WZC De Plataan

Elke afdeling binnen het woonzorgcentrum beschikt over enkele baden die in de hoogte verstelbaar zijn en die kunnen kantelen. Bij onherstelbare slijtage dienen ze te worden vervangen.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2020.**
- Prijsvraag werd georganiseerd - gunning op 27/05/2020 voor een bedrag van 17.686,87 € (incl. BTW) - levering en indienststelling medio juli 2020.
- Bij de uitvoering van deze actie is de noodzaak gebleken om de opdracht uit te breiden met een 3de hooglaag-kantelbad. Hiervoor werd naar aanleiding van de update van het MJP eind 2020 2.500 € extra krediet ingeschreven, afkomstig van ALG01 - reserve voor opportuniteiten/onverwachte zaken.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjv 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	26.500	0	0	0	0
Saldo	-26.500	0	0	0	0

Actie 11.2 (Prioritair)

Project upgrade wifi-netwerk in WZC De Plataan

Het wifi-netwerk binnen het woonzorgcentrum is niet alleen belangrijk voor de bewoners en hun bezoekers, maar ook voor het personeel. Er wordt immers uitsluitend gewerkt met elektronische zorgdossiers, waarbij permanente draadloze toegang tot de gegevensbestanden zeer belangrijk is.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2022.**
- Stap 1 = via metingen en i.f.v. de gewenste wifidekking bepalen welke hard- en software (access points e.d.) er nodig zijn voor het wifi-netwerk - het beschikbare meetrapport, van één van huidige IT-leveranciers, blijkt te weinig bruikbaar - er wordt momenteel een partner gezocht voor een nieuwe meting.
Stap 2 = organisatie prijsvraag voor levering en installatie van de hard- en software o.b.v. het meetrapport.
- Op 25/11/2020 keurde de raad van bestuur de samenvoeging van dit project met het project 4.11.3 'vervanging telefonie' goed.
- Op 25/11/2020 werd het gecombineerde project in het kader van het IT-raamcontract van de stad Brugge gegund aan de firma Bryggia uit Zaventem, voor een bedrag van 105.889,54 € incl. BTW.
- In het eerste kwartaal van 2021 bleken de bekabelingswerken, nodig voor de nieuwe wifi-accesspoints, niet in eigen regie aangelegd te kunnen worden door de eigen technische dienst.
- Daarom keurde op 31/03/2021 de raad van bestuur het bestek en de gunningsprocedure voor uitbesteding van deze voorafgaandelijke bekabelingswerken goed.
- Op 28/04/2021 keurde de raad van bestuur na prijsvraag de gunning goed van deze bekabelingswerken aan de firma Citymesh uit Oostkamp, voor een bedrag van 61.855 € incl. BTW.

- Met de uitvoering - waarvoor veel dient te worden gewerkt in de kruipkelders onder het woonzorgcentrum - kon pas worden gestart in juli 2021, toen de vervanging van de hoofdleiding van het sanitair warm water in diezelfde kruipkelders afgerond was.
- Op 26/07/2021 werden de bekabelingswerken gestart, op 15/10/2021 waren de werken en de tests afgerond.
- November/december 2021: installatie en afstelling van de access-points, server, telefoontoestellen, ... Door het uitblijven van een ingreep van Proximus kon een deel van de installatie (vaste telefonie) echter in 2021 niet meer getest worden.
- Maart 2022: wifi-netwerk en nieuwe telefonie-installatie volledig getest en in gebruik genomen.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	178.343	0	0	0
Saldo	0	-178.343	0	0	0

Actie 11.3 (Prioritair)

Project installatie nieuwe telefooncentrale in WZC De Plataan

De nieuwe telefooncentrale van het woonzorgcentrum zal meteen ook als centrale voor de overige diensten en instellingen van Zorg Izegem fungeren.

Voortgangsrapportage:

- **Project afgerond in 2022**
- Daar de nieuwe telefonie normaliter via het draadloos netwerk van het woonzorgcentrum zal verlopen (voice over IP), keurde de raad van bestuur op 25/11/2020 de samenvoeging van dit project met het project 4.1.1.2 'vervanging wifi' goed. (zie supra).
- Maart 2022: wifi-netwerk en nieuwe telefonie-installatie volledig getest en in gebruik genomen.

Geen financiële gegevens

Actie 11.4 (Prioritair)

Project vervanging 2 maaltijdwagens met transportkoeling

Met beide wagens worden de koelverse maaltijden aan huis bezorgd. Daartoe zijn ze uitgerust met een transportkoelsysteem. Vervanging wordt voorzien na 10 jaar.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering lopende.**
- In zitting van 30/06/2021 keurde de raad van bestuur de administratieve en technische beschrijving en de gunningsprocedure goed voor de vervanging van het eerste voertuig.
- Op 09/08/2021 gunde de raad van bestuur de levering van het eerste voertuig aan garage Dochy uit Izegem voor een bedrag van 19.208,90 €, incl. BTW.
- Op 24/11/2021 gunde de raad van bestuur de opdracht tot het installeren van transportkoeling in de aangekocht wagen aan de firma ASD Debusschere uit Ieper, voor een bedrag van 11.979 € incl. BTW.

- Het aangekochte voertuig werd niet geleverd in 2021, waardoor de aanpassingswerken en ingebruikname zijn uitgesteld tot 2022.
- Begin april 2022 blijkt het voertuig eindelijk aangekomen bij de verdeler, en kan het worden overgebracht naar de firma die instaat voor de ombouw (installatie transportkoeling).
- Op 19/04/2022 is de transportkoeling in het voertuig geïnstalleerd, is de belettering aangebracht, zijn de inschrijving en verzekering in orde en kan het in gebruik worden genomen.
- Voor het tweede voertuig wordt de vervanging pas voorzien in 2025

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	31.282	0	0
Saldo	0	0	-31.282	0	0

Actie 11.5 (Prioritair)

Project vervanging busje LDC De Leest

Het busje van Dienstencentrum De Leest dateert uit 2010 en is aan vervanging toe. Ook het nieuwe busje zal afgestemd zijn op de gebruikers, met een aangepaste hoogte en lengte.

Voortgangsrapportage:

- **Uitvoering afgerond in 2023**
- Uitvoering pas opgestart najaar 2020 - dossier minder dringend omwille van Covid-19: het dienstencentrum was een tijdlang volledig gesloten, en de rest van de tijd slechts in zeer beperkte mate actief.
- Op 28/10/2020 keurde de raad van bestuur de lastvoorwaarden en de gunningswijze voor de opdracht tot levering en ombouw van het busje goed.
- Op 23/12/2020 keurde de raad van bestuur de gunning goed voor levering en ombouw van een busje door de firma Asimex uit Basel, voor een bedrag van 47.805 € incl. BTW.
- Op 24/10/2022 – dus pas bijna 2 jaar na gunning – liet de firma Asimex weten dat het omgebouwde busje klaar was. Toen begon de administratieve lijdensweg om dit busje als 'aangepast voertuig' gekeurd, ingeschreven (nummerplaat) en verzekerd te krijgen, en dat was nog niet afgerond op 31/12/2022.
- In de loop van januari 2023 raakte het busje eindelijk in Izegem, kon en beletterd worden en kon het voor het eerst ingezet worden in de werking van het dienstencentrum.
- Budgettair had de lange levertermijn geen gevolgen: factuur volgens gunningsbedrag (47.805,47 €)

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	47.805	0	0
Saldo	0	0	-47.805	0	0

Actie 11.6 (Prioritair)

Project vervanging stookinstallatie IBO Okido

Na de problemen tijdens de winter van 2018-2019 wordt rekening gehouden met vervanging van de stookinstallatie

Voortgangsrapportage:

- Uitvoering oorspronkelijk voorzien voor **2025 – uitvoering vervroegd en project afgerond in 2023**
- Op 26/04/2023 keurde de raad van bestuur goed om de uitvoering van dit project te vervroegen tot 2^{de} kwartaal 2023, en dit omwille van technische problemen met de bestaande verwarmingsinstallatie.
- De opdracht werd na prijsvraag gegund aan de firma Bacotech (3.188,64 € incl. BTW), en uitgevoerd midden juni 2023.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	3.317	3.317
Saldo	0	0	0	-3.317	-3.317

Actie 11.7 (Prioritair)

Project hervoegen grote schuur Dischhoeve

De lange stenen schuur op de Dischhoeve, gebruikt als garage en opslagplaats voor Zorg Izegem, dient dringend hervoegd te worden.

Voortgangsrapportage:

- Uitvoering voorzien voor **2023 – projectinhoud aangepast 2023**
- Een inspectie begin 2023 toonde echter aan dat in eerste instantie aan de dakconstructie van de schuur herstellingswerken dienden uitgevoerd worden (gordingen, goten) om de staat van het dakgebinte en van de muren te vrijwaren.
- Op 26/04/2023 keurde de raad van bestuur daarom goed dat de voor dit project beschikbare middelen prioritair zullen worden ingezet voor herstellingswerken aan de dakconstructie.
- In de loop van juli 2023 werden een aantal herstelwerken uitgevoerd aan het dakgebinte (vervangen gordingen) voor een bedrag van 5.530,52 €, inclusief BTW
- Op 05/12/2023 werd de opdracht voor het vervangen van de goten aan de achterzijde van het gebouw toegewezen aan Dakwerken David Houssin uit Izegem voor een bedrag van 5.633,90 €, inclusief BTW. Uitvoering pas na nieuwjaar.

Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	11.164	15.000
Saldo	0	0	0	-11.164	-15.000



2 FINANCIËLE NOTA

Verklaring financiële begrippen

Exploitatie

De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de activiteit van zorg Izegem.

Investerings

De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de aanschaf en de vervreemding van duurzame middelen, met inbegrip van de investeringssubsidies.

Financiering

De ontvangsten voor leningen en leasings, toegestane leningen en betalingsuitstel, ontvangen borgtochten en kapitaalwijzigingen.

Budgettair resultaat

Dit is de som van het exploitatiesaldo, het investeringsaldo en het financieringsaldo.

Gecumuleerd budgettair resultaat

Dit is het saldo van alle ontvangsten en uitgaven van een lopend boekjaar, vermeerderd met het saldo van de vorige boekjaren.

Beschikbaar budgettair resultaat

Een positief beschikbaar budgettair resultaat toont aan dat binnen het gerapporteerde jaar aan alle verplichtingen kan voldaan worden. Er zijn voldoende middelen om de geplande engagementen na te komen. Hierbij wordt rekening gehouden met het resultaat van de voorgaande jaren en de onbeschikbare gelden.

Onbeschikbare gelden

Onbeschikbare gelden zijn geldmiddelen waarover zorg Izegem tijdens de duur van het boekjaar niet kan beschikken. Het zijn budgettaire middelen die in zorg Izegem aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat, maar die omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet gebruikt kunnen worden in de loop van het volgende boekjaar.

Autofinancieringsmarge

Dit is het verschil tussen:

- De jaarlijkse ontvangsten uit exploitatie en de terugvordering van aflossingen van financiële schulden enerzijds en;
- de uitgaven uit exploitatie en de aflossing van de leningen anderzijds.

Een positieve autofinancieringsmarge betekent dat er van het exploitatiesaldo, na het vereffenen van de leningslasten, nog middelen overblijven om een deel van de investeringen rechtstreeks te financieren of om bijkomende leningslasten te dragen.

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is een indicator die aangeeft hoe groot de autofinancieringsmarge is wanneer er rekening wordt gehouden met een vast percentage (8%) van de totale uitstaande financiële schuld in de plaats van met de gebudgetteerde aflossingen. Op deze manier worden ook de schulden waar geen periodieke aflossingen aan verbonden zijn meegerekend. Als de autofinancieringsmarge kleiner is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge is er geen probleem. Als de autofinancieringsmarge (veel) groter is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge kan dat erop wijzen dat bepaalde leningslasten worden doorgeschoven naar een volgende legislatuur.

Doelstellingenrekening 2023 (schema J1)

De doelstellingenrekening bevat een samenvatting van de geboekte ontvangsten en uitgaven voor elke beleidsdoelstelling waaraan zorg Izegem prioritaire acties of actieplannen heeft gekoppeld. Daarnaast bevat ze de totale ontvangsten en uitgaven voor de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties of actieplannen kaderen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling OD1		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	69.389	79.122
Ontvangsten	13.122	13.122
Saldo	-56.266	-66.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling OD2		
Exploitatie		
Uitgaven	9.318	10.917
Ontvangsten	42.760	32.795
Saldo	33.442	21.879
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling OD3		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	27.786	151.543
Ontvangsten	0	0
Saldo	-27.786	-151.543
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling OD4		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0

Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	16.178	89.442
Ontvangsten	0	0
Saldo	-16.178	-89.442
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	15.815.872	16.518.711
Ontvangsten	16.613.569	16.539.797
Saldo	797.697	21.087
Investerings		
Uitgaven	317.120	529.265
Ontvangsten	25.000	25.000
Saldo	-292.120	-504.265
Financiering		
Uitgaven	149.975	149.395
Ontvangsten	0	0
Saldo	-149.975	-149.395
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	15.825.190	16.529.627
Ontvangsten	16.656.329	16.572.593
Saldo	831.139	42.965
Investerings		
Uitgaven	430.473	849.372
Ontvangsten	38.122	38.122
Saldo	-392.351	-811.251
Financiering		
Uitgaven	149.975	149.395
Ontvangsten	0	0
Saldo	-149.975	-149.395

Staat van het financieel evenwicht (J2)

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	831.139	42.965
a. Ontvangsten		16.656.329	16.572.593
b. Uitgaven		15.825.190	16.529.627
II. Investeringsaldo	(a-b)	-392.351	-811.251
a. Ontvangsten		38.122	38.122
b. Uitgaven		430.473	849.372
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	438.788	-768.285
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-149.975	-149.395
a. Ontvangsten		0	0
b. Uitgaven		149.975	149.395
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	288.814	-917.681
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		3.215.808	3.215.808
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	3.504.622	2.298.127
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	3.504.622	2.298.127

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		831.139	42.965
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	149.975	149.395
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		149.975	149.395
b. Periodieke terugvordering leningen		0	0
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	681.164	-106.430

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		681.164	-106.430
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-14.751	-15.331
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		149.975	149.395
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		164.726	164.726
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	666.413	-121.761

Kredietrealisatie(schema J3)

Het schema over de realisatie van de kredieten vergelijkt de geboekte ontvangsten en uitgaven met de initiële kredieten en eindkredieten voor 2023 uit het vastgestelde (aangepaste) meerjarenplan.

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten IZEGEM						
Exploitatie	15.825.190	16.656.329	16.529.627	16.572.593	17.042.800	16.548.658
Investerings	430.473	38.122	849.372	38.122	142.363	0
Financiering	149.975	0	149.395	0	147.586	0
<i>Leningen en leasings</i>	149.975	0	149.395	0	147.586	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

Balans (J4)

	2023	2022
ACTIVA	16.324.560	18.762.667
I. Vlottende activa	5.309.340	7.129.292
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	3.395.330	3.226.060
B. Vorderingen op korte termijn	1.914.010	3.903.232
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.363.558	3.106.245
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	550.453	796.987
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0
II. Vaste activa	11.015.220	11.633.375
A. Vorderingen op lange termijn	0	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	1.250	25.000
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	25.000
C. Materiële vaste activa	11.013.970	11.608.375
1. Gemeenschapsgoederen	4.345.809	4.611.402
a. Terreinen en gebouwen	4.309.189	4.554.718
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	29.456	43.169
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	7.165	13.515
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
f. Erfgoed	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.640.091	6.968.599
a. Terreinen en gebouwen	6.177.772	6.386.011
b. Installaties, machines en uitrusting	207.946	260.183
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	254.373	322.405
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	28.069	28.375
a. Terreinen en gebouwen	28.069	28.375
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	0	0

	2023	2022
PASSIVA	16.324.560	18.762.667
I. Schulden	4.323.833	6.416.226
A. Schulden op korte termijn	2.567.340	4.507.123
1. Schulden uit ruiltransacties	2.401.242	4.285.044
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	608.636	442.616
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.792.606	3.842.427
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	13.488	72.104
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	152.610	149.975
B. Schulden op lange termijn	1.756.492	1.909.103
1. Schulden uit ruiltransacties	1.756.492	1.909.103
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0	0
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	0
2. Andere risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	1.756.492	1.909.103
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	12.000.727	12.346.441
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	2.224.885	2.456.279
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.001.031	1.115.350
C. Herwaarderingsreservers	0	0
D. Overig nettoactief	8.774.812	8.774.812

Staat van opbrengsten en kosten (J5)

	2023	2022
I. Kosten	17.015.165	15.977.522
A. Operationele kosten	16.994.495	15.954.418
1. Goederen en diensten	4.960.547	4.730.921
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.824.191	10.267.050
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.189.975	949.962
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Toegestane Investeringsubsidies	0	0
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	19.782	6.485
B. Financiële kosten	20.670	23.104
II. Opbrengsten	16.900.846	15.928.421
A. Operationele opbrengsten	16.638.893	15.680.998
1. Opbrengsten uit de werking	12.048.999	11.519.859
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	2.548.438	2.205.591
a. Algemene werkingssubsidies	1.304.373	928.103
b. Specifieke werkingssubsidies	1.244.066	1.277.488
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
6. Andere operationele opbrengsten	2.041.456	1.955.548
B. Financiële opbrengsten	261.952	247.423
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-114.320	-49.101
A. Operationele overschot of tekort	-355.602	-273.420
B. Financieel overschot of tekort	241.282	224.319
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-114.320	-49.101
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-114.320	-49.101

Overschot / tekort van het boekjaar per beleidsitem

Blfem	Omschr. Blfem	2023	2022
00100	Algemene overdrachten	850.519	474.249
00300	Beleggings- en liquiditeitsverrichtingen	6.281	-4.552
00400	Leningslasten	0	0
00500	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	-24.756	-3.595
01000	Politieke organen	-61.639	-51.548
01100	Secretariaat	0	0
01110	Financiële dienst	0	0
01120	Personeelsdienst	0	0
01190	ICT	0	0
01191	Facilities	0	0
01194	Keuken - WZC	0	0
01195	Keuken - gemeenschappelijk	0	0
01198	Technische dienst	0	0
01199	Gebouw en werking Kokelarestraat	0	-2.018
01900	Overig algemeen bestuur	-1	0
09450	Kinderdagopvangverblijf Okido	-90.605	-53.692
09460	Thuisbezorgde maaltijden	-2.050	-7.616
09470	Klusjesdienst	-12.906	-11.795
09480	Poetsdienst	-167.743	-162.942
09490	Algemene administratie thuisdiensten	-114.778	-107.463
09491	Maaltijdverdeelpunten	-52.051	-64.055
09492	Personenalarmsystemen	4.009	3.292
09493	Mobiliteit	-7.451	-4.500
09510	LDC De Leest	-197.695	-183.081
09520	Rode Poort	46.521	29.200
09521	Vijverhof	38.162	-11.102
09530	WZC De Plataan	-136.087	218.304
09540	Dagverzorgingscentrum	-192.052	-106.186
Overschot / tekort van het boekjaar		-114.320	-49.101

3 TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING



Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens de beleidsdomeinen gekozen door zorg Izegem.

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	38.695	37.107	29.634	50.862	52.340	38.194	35.236
Ontvangsten	1.165.130	1.296.699	929.376	1.320.225	1.325.709	1.288.209	1.413.209
Saldo	1.126.435	1.259.592	899.742	1.269.363	1.273.370	1.250.015	1.377.973
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	11.164	11.164	3.836	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-11.164	-11.164	-3.836	0
Financiering							
Uitgaven	170.271	132.270	147.412	149.975	149.395	152.239	155.184
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-170.271	-132.270	-147.412	-149.975	-149.395	-152.239	-155.184
ORGANISATIE							
Exploitatie							
Uitgaven	2.535.540	2.312.454	2.874.993	3.292.877	3.199.244	3.281.995	3.315.577
Ontvangsten	204.227	210.024	536.028	690.580	605.643	505.794	512.480
Saldo	-2.331.314	-2.102.430	-2.338.965	-2.602.297	-2.593.601	-2.776.201	-2.803.098
Investerings							
Uitgaven	23.554	179.979	11.277	23.096	23.096	55.991	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-23.554	-179.979	-11.277	-23.096	-23.096	-55.991	-2.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

NIET-RESIDENTIËLE ZORG							
Exploitatie							
Uitgaven	1.773.517	1.579.875	1.867.039	1.877.078	1.970.797	2.187.954	2.246.733
Ontvangsten	1.788.857	1.780.064	1.879.791	1.967.703	2.000.581	2.115.042	2.137.763
Saldo	15.340	200.188	12.751	90.625	29.784	-72.912	-108.970
Investerings							
Uitgaven	21.183	8.703	46.741	12.364	12.364	67.677	25.000
Ontvangsten	0	0	0	25.000	25.000	0	0
Saldo	-21.183	-8.703	-46.741	12.636	12.636	-67.677	-25.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
ERKENDE OUDERENVOORZIENINGEN							
Exploitatie							
Uitgaven	9.152.979	8.414.459	10.255.894	10.604.374	11.307.247	11.209.323	11.535.910
Ontvangsten	10.613.663	10.611.922	12.339.419	12.677.821	12.640.660	13.069.948	13.314.688
Saldo	1.460.684	2.197.462	2.083.525	2.073.447	1.333.413	1.860.625	1.778.778
Investerings							
Uitgaven	336.665	450.994	214.460	383.849	383.849	636.412	155.000
Ontvangsten	0	0	71.029	13.122	13.122	-1	0
Saldo	-336.665	-450.994	-143.431	-370.726	-370.726	-636.413	-155.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (T2)

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	13.463.823	12.315.804	15.004.456	15.804.520	16.509.674	16.700.356	17.119.293
1. Goederen en diensten	4.501.292	4.261.155	4.730.921	4.960.547	5.240.173	4.633.527	4.519.144
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.961.504	8.040.335	10.267.050	10.824.191	11.249.704	12.044.787	12.578.054
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	318.204	403.042	382.360	415.189	430.260	441.251	453.391
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.286.109	7.270.143	9.366.024	9.858.719	10.351.529	11.109.088	11.622.647
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	357.190	367.149	518.666	550.283	467.915	494.448	502.016
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	1.028	14.314	6.485	19.782	19.797	22.042	22.095
B. Financiële uitgaven	36.908	28.092	23.104	20.670	19.953	17.110	14.164
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	36.769	25.472	20.520	17.957	19.778	16.935	13.989
- aan financiële instellingen	36.769	25.472	20.520	17.957	19.778	16.935	13.989
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	139	2.620	2.584	2.714	175	175	175
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	13.769.194	13.896.370	15.680.998	16.638.893	16.548.568	16.919.467	17.318.614
1. Ontvangsten uit de werking	10.094.608	9.911.818	11.519.859	12.048.999	12.033.372	12.638.313	12.962.461
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingsubsidies	2.097.034	2.288.194	2.205.591	2.548.438	2.568.925	2.247.428	2.377.516
a. Algemene werkingsubsidies	1.165.090	1.296.466	928.103	1.304.373	1.303.684	1.228.684	1.353.684
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingsubsidies	1.165.090	1.296.466	928.103	1.304.373	1.303.684	1.228.684	1.353.684
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	286.406	392.612	-751	519	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	878.684	903.854	928.854	1.303.854	1.303.684	1.228.684	1.353.684
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingsubsidies	931.945	991.728	1.277.488	1.244.066	1.265.241	1.018.744	1.023.832
- van de federale overheid	133.883	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	798.062	991.728	1.277.488	1.244.066	1.265.241	1.018.744	1.023.832
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	1.577.551	1.696.358	1.955.548	2.041.456	1.946.271	2.033.726	1.978.637
B. Financiële ontvangsten	2.682	2.338	3.616	17.436	24.025	59.525	59.525
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	271.145	1.554.813	657.054	831.139	42.965	261.526	244.682

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	1.250	1.250	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.250	1.250	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	381.401	639.675	272.478	429.223	429.223	763.915	182.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	381.401	639.675	272.478	429.223	429.223	763.915	182.000
a. Terreinen en gebouwen	126.969	322.229	110.332	386.477	385.080	393.984	130.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	254.432	317.446	162.146	42.746	44.143	369.931	52.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	25.000	25.000	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	25.000	25.000	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	71.029	13.122	13.122	-1	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	71.029	13.122	13.122	-1	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-381.401	-639.675	-201.449	-392.351	-392.351	-763.916	-182.000
Saldo exploitatie en investeringen	-110.256	915.138	455.605	438.788	-349.385	-502.390	62.682

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	170.271	132.270	147.412	149.975	149.395	152.239	155.184
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	170.271	132.270	147.412	149.975	149.395	152.239	155.184
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-170.271	-132.270	-147.412	-149.975	-149.395	-152.239	-155.184
Budgettair resultaat van het boekjaar	-280.527	782.868	308.193	288.814	-498.781	-654.629	-92.502

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema T3)

T3 : Investeringsproject: 1 Energ.effic.: 1 Energie-Efficiëntie (Actieplan: 1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	252.642	0	0	0	252.642
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	252.642	0	0	0	252.642
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	252.642	0	0	0	252.642
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	84.151	0	-1	0	84.150

T3 : Investeringsproject: 2 Groene energ.: 2 Groene energie (Actieplan: 2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	95.698	0	3.588	0	99.286
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	95.698	0	3.588	0	99.286
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	95.698	0	3.588	0	99.286
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 3 Duurz water: 3 Duurzaam waterverbruik (Actieplan: 3)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	12.050	0	6.145	0	18.195
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	12.050	0	6.145	0	18.195
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	12.050	0	6.145	0	18.195
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 6 Comf bew WZC: 6 Comfort bewoners WZC (Actieplan: 6)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	221.343	0	0	0	221.343
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	221.343	0	0	0	221.343
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	221.343	0	0	0	221.343
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 7 Comf bew DVC: 7 Comfort bewoners DVC Dischveld (Actieplan: 7)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	65.711	0	0	0	65.711
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	65.711	0	0	0	65.711
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	65.711	0	0	0	65.711
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 8 Comf bew ass: 8 Comfort bewoners assistentiewoningen (Actieplan: 8)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	53.448	0	173.400	0	226.848
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	53.448	0	173.400	0	226.848
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	53.448	0	173.400	0	226.848
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 9 Comf kind BKO: 9 Comfort kinderen BKO (Actieplan: 9)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	15.459	0	45.357	0	60.817
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	15.459	0	45.357	0	60.817
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	15.459	0	19.541	0	35.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	25.817	0	25.817
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 10 Gebouwen: 10 Gebouwenkwaliteit (Actieplan: 10)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	58.516	0	149.428	0	207.944
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	58.516	0	149.428	0	207.944
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	58.516	0	149.428	0	207.944
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 11 Uitrusting: 11 Uitrusting (Actieplan: 11)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	298.411	0	28.836	0	327.247
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	298.411	0	28.836	0	327.247
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	14.481	0	3.836	0	18.317
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	283.930	0	25.000	0	308.930
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Evolutie van de financiële schulden (T4)

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	1.387.446	2.059.078	1.909.103	1.756.492	1.601.680	1.469.124
1. Financiële schulden op 1 januari	2.338.760	1.387.446	2.059.078	1.909.103	1.756.492	1.601.680
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-951.314	671.632	-149.975	-152.610	-155.184	-132.556
5. Andere mutaties	0	0	0	0	372	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	951.314	147.412	149.975	152.610	155.184	132.556
1. Financiële schulden op 1 januari	170.271	951.314	147.412	149.975	152.610	155.184
2. Aflossingen	-170.271	-132.270	-147.412	-149.975	-152.239	-155.184
3. Overboekingen	951.314	-671.632	149.975	152.610	155.184	132.556
4. Andere mutaties	0	0	0	0	-372	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	2.338.760	2.206.489	2.059.078	1.909.103	1.756.864	1.601.680

Omschrijving van de financiële risico's

Zowel in het meerjarenplan als in de opvolgingsrapporteringen werden een aantal financiële risico's beschreven die het bestuur loopt, evenals de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om deze risico's te gaan afdekken. Dit was van belang om de context waarbinnen deze plannings- en opvolgingsrapporten werden opgemaakt te schetsen. Dit overzicht moet de leden van de raad van bestuur in staat stellen de eigenlijke inhoud van het plan beter te kunnen beoordelen en/of nuanceren.

In de jaarrekening worden deze financiële risico's geëvalueerd en wordt beschreven in welke mate ze zich hebben voorgedaan en welke impact deze hebben op de (financiële) resultaten van het lokaal bestuur.

Voor Zorg Izegem werden de volgende risico's beschreven:

Risico's inzake de evolutie van de ontvangsten:

Dat is het risico dat belangrijke exploitatie-ontvangsten kunnen verminderen of wegvallen.

Ontvangsten uit de basistegemoetkoming en dagprijs voor woonzorgcentra

De overheveling van de basisfinanciering voor de woonzorgcentra naar Vlaanderen ging met een hervorming gepaard, die tot doel had de financieringsregels te vereenvoudigen. De regeling van vóór 2020 bestond uit een instellingsforfait en een bovennormvergoeding voor het ondersteunend personeel. Deze werd vervangen door één basistegemoetkoming. Wanneer de nieuwe basistegemoetkoming lager was dan de som van de instellingsforfait en de bovennormvergoeding hebben we tot 2025 recht op een waarborgregeling (BAF) ten belope van het verschil. Deze waarborgregeling kan enkel dalen en evolutie ervan is onzeker en kan op termijn volledig komen te vervallen.

Waar deze inkomsten bij opmaak van het initieel meerjarenplan alleen risico liepen door een wijziging van de financiering door de Vlaamse overheid, hebben in de loop van de afgelopen jaren ook gemerkt dat een verminderde bezettingsgraad of een verschuiving in de zorgzwaarte belangrijke negatieve impact kan hebben op deze ontvangstenstroom. Ten tijde van de coronacrisis (voorjaar 2021) werd ons WZC geconfronteerd met een periode van hogere leegstand waardoor de gemiddelde bezettingsgraad daalde van 99,5% naar 94,65% voor financieringsreferentieperiode juli 2021 - juni 2022. Daarnaast trof de pandemie voornamelijk ouderen met een zwaardere zorgbehoefte, wat zich vertaalde in een hogere overlijdensgraad bij de zwaardere zorgprofielen Cd en in mindere mate bij de A en B-profielen. Ook waren nieuw opgenomen bewoners gemiddeld genomen iets minder zwaar zorgbehoevend aangezien alle voorzieningen mikten op de doelgroep van de zwaar zorgbehoevenden. Hierdoor daalde de zorggraad van 85% C en D-profielen naar 79,64% C's en D's in periode juni '21 – juli '22 die als referentie diende voor de basistegemoetkoming Zorg voor facturatiejaar 2023. Deze gedaalde zorggraad leidde tot ongeveer 250.000 € minder ontvangsten in de basistegemoetkoming 2023. Dergelijke minontvangsten vormen een belangrijk financieel risico voor zover de organisatie er niet in slaagt de uitgaven in evenredige mate te doen dalen. Aangezien ongeveer 70% van de kosten van het WZC bestaan uit personeelskosten en er voor meerdere profielen een krapte op de arbeidsmarkt bestaat, is het niet evident om deze inspanning aan uitgavezijde te realiseren.

Intussen zit de zorggraad terug op meer dan 80% waardoor de basistegemoetkoming voor facturatiejaar 2024 opnieuw is gestegen en de minontvangst voor financieringsjaar 2023 hopelijk een éénmalig gegeven zal blijven. De welzijnsvereniging beschikt over voldoende reserves om een dergelijke éénmalige inkomstendaling op te vangen.

Beheersmaatregelen: Permanent monitoren van de bezettingsgraad en het ondersteunen van de maatschappelijk werker in het opnamebeleid om opnames vlotter te laten verlopen en monitoren van de zorggraad van de bewoners en in de mate van het mogelijke afstemmen van de personeelsbezetting op de gewijzigde zorggraad. Daarnaast doet Zorg beroep op bijstand van een externe consultant in functie van een permanente optimalisatie van onze basistegemoetkoming.

Evaluatie 2023:

In onderstaande tabel wordt de evolutie weer gegeven van de belangrijkste ontvangstencomponenten van WZC De Plataan.

De ontvangsten daalden sterk in 2021 als gevolg van een lagere bezettingsgraad door de coronapandemie. Sinds 2022 is er terug een sterke stijging, zowel door het herstel van de bezettingsgraad naar het niveau vóór de coronapandemie als door de indexatie van beide ontvangen ontvangstencomponenten. Deze trend zet zich voort in 2023.

In 2022 werden we geconfronteerd met een gemiddelde indexcijfers van 9,25% over het volledig jaar 2022. In 2023 bedraagt het gemiddelde indexcijfer 4,33%. De evolutie van de gestegen ontvangsten ligt inde lijn met de gemiddelde index van 2023, namelijk 4,41%.

AR	Omschrijving Algemene Rekening	2019	2020	2021	2022	2023
700000	Opbrengsten prestaties ten laste van de cliënt	3.471.482	3.423.818	3.291.544	3.776.289	3.992.850
700060	Opbrengsten basistegemoetkoming WZC	4.530.941	4.704.821	4.669.143	5.373.650	5.558.781
700061	Opbrengsten BAF		78.232	91.897	93.287	54.498
700062	Tussenkost vervanging eindloopbaan		357.025	276.413	325.031	372.989
700063	Tussenkost financiering derde luik		55.857	56.620	66.268	80.185
	Eindtotaal:	8.002.423	8.619.753	8.385.617	9.634.525	10.059.303

Ontvangsten uit tewerkstellingssubsidies

Het financieel resultaat van Zorg wordt onder meer gevormd door een sterk uitgebouwde gesubsidieerde tewerkstelling binnen Zorg: sociale maribel, SINE-tewerkstelling, patronale doelgroepverminderingen, regularisatiepremie ex-geco tewerkgestelden,... Veel van deze tewerkstellingsondersteunende maatregelen komen de jongste jaren, om budgettaire redenen, onder druk te staan of kennen verstrengde toekenningsvoorwaarden, waardoor in steeds minder gevallen er gebruik kan van gemaakt worden. Ook de stringente voorwaarde van de sociale maribel tot behoud van het tewerkstellingsvolume houdt bij de minste daling een verlies van subsidiëring in. Ook het aandeel van de regularisatiepremie ex-geco-tewerkgestelden voor de zorgdiensten is op lange termijn onzeker, temeer daar Vlaanderen een aantal jaren terug deze tegemoetkoming al eens met 5% heeft ingekort en heeft aangegeven deze middelen te willen toevoegen aan de algemene middelen die Vlaanderen aan de lokale besturen toekent.

Beheersmaatregelen: Permanent monitoren van de regelgeving en de opportuniteiten die zich op dat vlak voordoen, onder meer door periodiek een beroep te doen op een externe consultant die onze personeelsdatabank op dat vlak doorlicht.

Evaluatie 2023:

In onderstaande tabel wordt de evolutie weergegeven van de belangrijkste tewerkstellingssubsidies van Zorg (excl. VIA-subsidies, subsidies project 600 en tewerkstellingssubsidies dienstencheques) over de periode 2019-2023.

Hieruit kunnen we afleiden dat deze belangrijke ontvangstencomponenten niet of onvoldoende mee evolueren met de wijziging van de loonkost. Vooral in een periode met snel opeenvolgende loonindexeringen als gevolg van oplopende inflatie zet dit gegeven druk op het resultaat van Zorg.

AR	Omschrijving Algemene Rekening	2019	2020	2021	2022	2023
740200	Compensatie regularisatie GECO-tewerkstelling	453.684	453.684	453.854	453.854	453.854
747000	Tewerkstellingssubsidies	556.677	616.773	631.918	642.798	631.918
747010	Bijdragevermindering in het kader van activa	26.104	17.923	20.803	24.641	20.344
747030	Doelgroepvermindering		14.309	33.889	14.136	-3.961
747040	aanwervingsincentive - VDAB		750	1.250	1.250	3.000
747050	Vlaamse ondersteuningspremie - Arbeidshandicap	32.219	9.812	16.778	27.678	44.443
747060	Mentorkorting - stagebonus				20.306	18.742
747070	Tussenkost syndicale premie WZC				4.453	4.961
	Eindtotaal:	1.068.684	1.113.251	1.158.491	1.189.116	1.173.301

Risico's inzake de evolutie van de uitgaven

Het gaat hier om het risico dat bepaalde exploitatie-uitgaven, meestal buiten de wil van het bestuur om, dreigen te ontsporen of sneller stijgen dan de evolutie van de ontvangsten.

Evolutie loonkost door sectorale akkoorden

Door het hoog aandeel (81,67%) van de loonkost (2024: 13.639.226 €) in het totaal aan exploitatie-uitgaven (16.700.356 €) heeft een lineaire verhoging van de lonen meteen een grote financiële impact. Zo kan een nieuwe bepaling in een sectoraal akkoord, zonder dat daar volledige financiering tegenover staat, leiden tot een aanzienlijke meerkost dat zal moeten gefinancierd geraken vanuit de algemene middelen van het bestuur.

Zo bepaalt het VIA6-akkoord dat alle personeel werkzaam in de openbare ouderenzorg, de kinderopvang en thuiszorg vanaf 01/07/2021 zullen verloond worden volgens de IFIC-loonschalen, met als doel een uniformisering en een verbetering van de verloning in de zorgsector.

Concreet worden de huidige loonschalen A, B, C, D en E vervangen door de nieuwe IFIC-loonschalen (genummerd tot 20), waarbij elke functie binnen Zorg moet matchen met een functie uit de IFIC-functieclassificatie. Elk personeelslid ontving daarbij een persoonlijke vergelijking van de oude en nieuwe loonschaal en zal daarbij een keuze kunnen maken voor de meest voordelige schaal.

Initieel werd ervan uitgegaan dat de meerkost aan de invoering van IFIC voor de openbare besturen volledig zou gedragen worden door de Vlaamse Overheid door middel van de toekenning van VIA6-subsidies. Naar mate de concrete uitwerking van het plan meer vorm kreeg, werd almaar meer duidelijk dat de financiering slechts gedeeltelijk zal zijn omdat de financiering in een aantal gevallen vertrok vanuit een gunstigere loonschaal waarin die functie op heden is ingeschaald. Bijvoorbeeld: facilitaire medewerkers (huidige loonschaal E1-E3) gaan over naar IFIC-schaal 4. Het bestuur zal

echter enkel het verschil tussen de D1-schaal en de nieuwe IFIC 4-schaal betoelaagd krijgen. Het verschil tussen de E-schaal en de D1 bleef ten last van het bestuur.

Het niet-gefinancierd gedeelte om IFIC in te voeren, m.a.w. om alle personeelsleden (facilitair medewerkers, kindbegeleiders) te laten overgaan naar de vertrekbasis voor financiering, zal voor Zorg Izegem in een jaarlijkse meerkost resulteren van ongeveer 70.000 €.

Beheersmaatregelen: Permanent monitoren van de regelgeving en de opportuniteiten die zich op dat vlak voordoen.

Evaluatie 2023:

In onderstaande tabel wordt de evolutie van de gestegen loonkosten weergegeven.

De omschakeling naar de IFIC-loonschalen werd ondertussen uitgerold. Het is heel moeilijk om de loonkoststijging door de inschaling in de IFIC hieruit te halen door schommelingen in de personeelsaantallen en indexeringen.

Vlaanderen engageert zich om de meerkost van de IFIC-invoering, behoudens een aantal uitzonderingen, te financieren. Daarnaast wordt vanaf 01/01/2022 ook de meerkost van nieuwe personeelsleden gefinancierd.

Hiervoor dienden de besturen de gegevens van alle in de IFIC ingeschaalde personeelsleden te bezorgen. Op basis van de berekening van 2022 ontvingen we een voorschot van 2023 van 90% van de geraamde gefinancierde meerkost. Dit voorschot bedroeg 317.827,62 euro.

AR	Omschrijving Algemene Rekening	2020	2021	2022	2023
62*	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.961.504	8.040.335	10.267.050	10.824.191
617000	Personen ter beschikking gesteld van het bestuur door derden	2.139.556	1.827.701	1.780.216	1.715.468
	Eindtotaal:	11.101.060	9.868.036	12.047.266	12.539.659

Evolutie loonkost door inflatie

Door de koppeling van de stijging van het algemeen prijspeil aan de loonkost door middel van het automatisch indexeringsmechanisme kan de loonkost snel oplopen bij toenemende inflatie. Na verschillende jaren van een gemiddelde jaarinflatie van ongeveer 2% kenden we in de loop van 2022 een sterke stijging van de inflatie naar een jaargemiddelde van 9,25%.

De motor achter deze sterk gestegen inflatie waren de gestegen energieprijzen. Deze leidden tot hogere productiekosten die – zij het met enige vertraging – doorgerekend worden aan de consument waardoor quasi alle goederen en diensten duurder worden. Het mechanisme van automatische aanpassing van de lonen aan de levensduurte zorgt op haar beurt voor snel opeenvolgende spilindexoverschrijdingen waardoor de grootste kostencomponent van Zorg in de loop van 2022 en 2023 bijzonder sterk zijn gestegen.

In de loop van 2023 zakte de energieprijzen terug, maar de consumptiegoederen en voedselprijzen stegen sterk in 2023. In 2023 bedroeg de gemiddelde jaarinflatie 4,33%. De spilindex werd in 2023 één keer overschreven. Elke nieuw overschrijding geneert een bijkomende kost van ongeveer 260.000 euro. Dergelijke stijgingen van de loonkost worden slechts gedeeltelijk en vaak ook uitgesteld afgedekt door indexeringen van de ontvangsten. Zo volgt een belangrijk deel van onze (subsidie)ontvangsten de inflatie of loonindexeringen niet (bv. compensatie gewezen GECO-middelen, sociale maribel, de toelage uit het lokaal bestuur,...)

De verwachting van het planbureau is dat de inflatie in de loop van 2024 zou blijven afnemen naar 3,10%.

Beheersmaatregelen: Permanent monitoren van de updates van het Planbureau en vaste tijdstippen voorzien om de tarieven van onze dienstverlening te evalueren om de meerkost af te dekken.

Evaluatie 2023:

De gemiddelde groeivoet van de gezondheidsindex kwam voor 2023 uit op 4,33%. In tegenstelling tot 2022 kenden we in 2023 één loonindexering, namelijk in oktober 2023. De lonen en wedden worden vanaf de maand X + 2 aangepast.

We merken jaar na jaar een stijging van de loonkosten. Het grootste deel van deze stijging kan worden toegeschreven aan de invoering van de IFC-loonschalen en de loonindexeringen.

Ondanks dat de motor van de inflatie, namelijk de energieprijzen, inmiddels sterk is gedaald, is het gevaar voor inflatie zeker niet verdwenen. Dit komt doordat de voedselprijzen zijn gestegen en de loonkosten van de bedrijven toenemen, wat resulteert in een verhoogde kerninflatie (= inflatie waarbij volatiele componenten zoals de energieprijzen zijn uitgesloten). In de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan zal de evolutie van de gestegen levensduurte opnieuw geëvalueerd worden en zullen desgevallend nieuwe parameters inzake lonen, energie- en grondstoffenprijzen gehanteerd worden, zowel aan de uitgaven als de ontvangsten.

Pensioenfinanciering statutair personeel (basis- en responsabiliseringsbijdrage):

De lokale besturen zijn het enige bestuursniveau dat instaat voor de financiering van de pensioenen van haar gewezen statutair personeel. Dit gebeurt aan de hand van een omslagkas waarin basisbijdragen op de loonmassa van het huidig statutair personeel worden gestort en van waaruit de pensioenen voor het gewezen statutair personeel wordt betaald. De basisbijdragen kenden afgelopen jaren een gestage groei en ook in 2023 is een toename van 1% voorzien.

Daarnaast wordt elk jaar per bestuur een afrekening gemaakt hoeveel middelen er in de omslagkas worden gestort en hoeveel de pensioenen er voor dat bestuur uit de kas werden gefinancierd. Indien er meer uit het fonds wordt gehaald dan er in wordt gestort, dient het bestuur een responsabiliseringspercentage (momenteel 50%, maar oplopend tot 79% in 2025) van het verschil als boete te betalen (=de responsabiliseringsbijdragen).

Het gros van de statutaire personeelsleden, die in Zorg zijn tewerkgesteld, worden ter beschikking gesteld door het OCMW. Het aantal statutaire personeelsleden dat rechtstreeks op de loonlijst van Zorg staat is dus eerder beperkt en de door Zorg betaalde basisbijdragen inzake pensioenfinanciering worden afgedekt door overgenomen pensioenlasten zonder daarbij al te veel responsabilisering te moeten betalen.

Beheersmaatregelen: Permanent monitoren van de evolutie van de responsabiliseringsbijdragen en op basis daarvan bijsturen door de statutaire personeelsbezetting te verhogen en/of pensioenlast over de te dragen.

Evaluatie 2023:

In 2021 werd de statutaire personeelsbezetting in Zorg geoptimaliseerd in functie van enerzijds het reduceren van de verschuldigde responsabiliseringsbijdrage en anderzijds het minimaliseren van de bijdrage aan de solidariteit van de omslagkas. Als gevolg van deze oefening werden 2 bijkomende statutaire personeelsleden per 1 januari 2021 overgedragen van het OCMW naar Zorg. Hierdoor waren we in 2022 voor refertejaar 2021 geen responsabilisering verschuldigd. Dit wordt zo aangehouden voor refertejaar 2022 waardoor we in 2023 geen responsabilisering verschuldigd waren. Voorlopig worden geen bijkomende acties (=overzetten bijkomend statutair personeel naar Zorg) genomen.

Risico's inzake van het schuldbeheer

Dit risico bestaat erin dat Zorg ten gevolge van stijgende rentevoeten een hogere vergoeding moet betalen om zich extern te financieren.

Beheersmaatregelen: Via actief schuldbeheer proberen we voor de leningen met een variabele rentevoet in te spelen op eventuele marktopportunities (bv. via het systeem van forward fixing). In de huidige kredietportefeuille zitten er op dat vlak geen opportunities aan te komen. In de huidige aanpassing van het meerjarenplan zijn geen opnames van nieuwe externe financiering voorzien.

Evaluatie 2023:

In 2023 werden geen nieuwe leningen opgenomen en er zijn ook geen nieuwe externe financieringen voorzien in het huidige meerjarenplan. Alle resterende investeringskredieten hebben nog een vaste rentevoet tot eindvervaldag.

Debiteurenrisico

Dit risico bestaat erin dat een debiteur niet voldoet aan zijn/haar verplichtingen.

Zorg stuurt op jaarbasis meer dan 8.500 verkoopfacturen uit. Voor een beperkt percentage ondervinden we inningsproblemen om diverse redenen. In uitzonderlijke gevallen leiden deze problemen tot financiële verliezen. De impact op het totaalbudget van Zorg is relatief beperkt.

Beheersmaatregelen: Er werd een debiteurenprocedure uitgewerkt waar ingeval van vervallen vorderingen zeer kort op de bal wordt gespeeld en waarbij wisselwerking en overleg tussen de betrokken dienst en de financiële dienst hoog in het vaandel wordt gevoegd. Indien het minnelijk deel van de debiteurenprocedure niet tot het gewenst resultaat leidt, worden schuldvorderingen overgedragen naar het OCMW om in haar naam de gedwongen invordering op te starten.

Evaluatie 2023:

Sinds 2021 wordt gebruik gemaakt van een aangescherpte debiteurenprocedure, waarbij nu ondermeer maandelijks onbetaalde facturen worden herinnerd en/of ingevorderd en een betere informatiedoorstroming van wanbetalers naar de diensthoofden in functie van het versneld stopzetten van de dienstverlening.

In 2023 werden 6 vorderingen van 2 debiteuren oninvorderbaar verklaard, voor een totaalbedrag van 2.261,74 euro. In beide gevallen werden de nalatenschappen verworpen.

Operationeel risico

Het operationeel risico bestaat erin dat door tekortkomingen in de eigen organisatie fouten of fraude niet tijdig worden opgemerkt, die naderhand niet meer kunnen rechtgezet worden en die bijgevolg tot financieel verlies leiden.

Beheersmaatregelen: Om het risico hiertoe maximaal te herleiden werden heel wat controlemaatregelen uitgewerkt. Doch de praktijk leert echter dat er zich af en toe een aantal voorvallen voordoen, waarbij administratieve vergissing en mogelijks zelfs fraude aan de basis ligt, met potentieel financieel verlies tot gevolg. Blijvende investering in organisatiebeheersing is dan ook een must.

Evaluatie 2023:

In 2023 deden er zich geen voorvallen voor, waarbij het bestuur significante verliezen leed.

Toelichting bij de balans (T5)

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	25.000	1.250	25.000	0	0	0	0	1.250
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.250	0	0	0	0	0	1.250
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	25.000	0	25.000	0	0	0	0	0
B. Materiële vaste activa	11.608.375	429.223	0	0	0	1.012.890	-10.738	11.013.970
1. Gemeenschapsgoederen	4.611.402	0	0	0	0	254.854	-10.738	4.345.809
a. Terreinen en gebouwen	4.554.718	0	0	0	0	245.529	0	4.309.189
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	43.169	0	0	0	0	13.713	0	29.456
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	13.515	0	0	0	0	-4.388	-10.738	7.165
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
f. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.968.599	429.223	0	0	0	757.730	0	6.640.091
a. Terreinen en gebouwen	6.386.011	386.477	0	0	0	594.716	0	6.177.772
b. Installaties, machines en uitrusting	260.183	20.900	0	0	0	73.136	0	207.946
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	322.405	21.846	0	0	0	89.878	0	254.373
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	28.375	0	0	0	0	305	0	28.069
a. Terreinen en gebouwen	28.375	0	0	0	0	305	0	28.069
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
IZEGEM	2.456.279	13.122	244.516	0	2.224.885
Totaal	2.456.279	13.122	244.516	0	2.224.885
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
IZEGEM	1.115.350	-114.320	0	0	1.001.031
Totaal	1.115.350	-114.320	0	0	1.001.031
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
IZEGEM	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
IZEGEM	8.774.812	0		0	8.774.812
Totaal	8.774.812	0	0	0	8.774.812
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
IZEGEM	12.346.441			-345.714	12.000.727
Totaal	12.346.441	0	0	-345.714	12.000.727

Waarderingsregels

Bepaling van de waarderingsregels overeenkomstig het hoofdstuk 8 van het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen

Besluit Raad van bestuur van Zorg Izegem van 20 december 2017

Goedkeuring waarderingsregels, toepasbaar vanaf 1 januari 2018

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

Het bestuur opteert ervoor om individuele duurzame roerende verrichtingen van minder dan € 5.000 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

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

AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Op de vorderingen worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte onzekerheid bestaat over de betaling op de vervaldag.

Vorderingen worden afgewaardeerd op individuele basis of basis van globale waardeverminderingen.

Voor de vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst wordt de afwaardering globaal beoordeeld:

Voor deze globale afwaarderingen worden volgende afwaarderingspercentages voorzien:

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

Voor alle overige categorieën van vorderingen wordt de afwaardering op individuele basis beoordeeld.

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardevermindering toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat

het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

De **voorzieningen voor risico's en kosten** worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Gebouwen</p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15jr</p>

termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	
<p>Wegen</p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p>Stadsbebloeming</p>	<p>33 jr</p> <p>10 jr</p> <p>1 jr</p>
Waterlopen en waterbekkens	33 jr
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p>	33 jr
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's , boeken,...)</p>	5-10 jr
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	10 jr
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, informaticamaterieel, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p>	5 jr
<p>Rollend materiaal</p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</p>	5-10 jr

Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Ontvangen waarborgen

Omschrijving	Kredietverlener	Bedrag
Waarborg financiële schulden	OCCMW IZEGEM	2.311.674,88
Waarborg	Cliënten WZC De Plataan	392.700,00
	Totaal:	2.704.374,88

Waarden door derden in bewaring gegeven – situatie 31/12/2023

Omschrijving	Kredietverlener	Bedrag
Systeem I-rekening residenten WZC	Cliënten WZC De Plataan	395.846,20
	Totaal:	395.846,20

Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar

Omschrijving	Kredietverlener	Bedrag
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	Nvt.	3.215.807,98
	Totaal:	3.215.807,98

Verklaring van de materiële verschillen tussen budget en jaarrekening

In het onderdeel "documentatie" vindt u een gedetailleerde vergelijking van het budget tegenover de uiteindelijk gerealiseerde uitgaven/ontvangsten.

Over het algemeen bleven we onder de gebudgetteerde uitgaven zoals blijkt uit de onderstaande figuur:

Exploitatie-uitgaven

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
60 - Verbruikte goederen	1.289.339	1.148.544	140.795	10,92%
600 - Aankopen van grondstoffen	717.376	724.121	-6.745	-0,94%
601 - Aankopen van hulpstoffen	256.368	220.369	35.999	14,04%
604 - Aankopen van handelsgoederen	315.596	204.054	111.541	35,34%
61 - Diensten, leveringen en interne facturering	3.950.834	3.812.003	138.831	3,51%
610 - Kosten voor onroerende goederen	290.249	282.911	7.338	2,53%
611 - Nutskosten	475.318	357.356	117.962	24,82%
612 - Verzekeringen	22.014	21.423	590	2,68%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	163.582	160.520	3.062	1,87%
614 - Algemene kosten	951.460	1.113.274	-161.814	-17,01%
615 - Dienstspectifieke kosten	96.930	100.959	-4.029	-4,16%
616 - Activiteiten en evenementen	9.750	7.860	1.890	19,38%
617 - Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur	1.914.168	1.742.000	172.168	8,99%
618 - Vergoedingen	27.362	25.699	1.663	6,08%
62 - Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.249.704	10.824.191	425.513	3,78%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	8.262.674	7.927.760	334.914	4,05%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	2.238.795	2.149.578	89.217	3,99%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	280.321	196.570	83.751	29,88%
623 - Andere personeelskosten	467.915	550.283	-82.368	-17,60%
64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	19.797	19.782	15	0,08%
640 - Belastingen	19.797	17.521	2.277	11,50%
642 - Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	0	2.262	-2.262	100%
65 - Financiële kosten	19.953	20.670	-717	-3,59%
650 - Kosten van schulden	19.778	17.957	1.822	9,21%
659 - Diverse financiële kosten	175	2.714	-2.539	-1450,68%
Eindtotaal	16.529.627	15.825.190	704.437	4,26%

De realisatiegraad bedraagt 95,74% tegenover het eindbudget. Hierna vindt u een gedetailleerde uitleg.

AR 600 'Verbruikte goederen'

Dit bevat de aankoop van voedingswaren en dranken voornamelijk in het woonzorgcentrum en de maaltijdverdeelpunten.

Het budget werd correct ingeschat, we noteren een klein tekort van 6.745 euro. De voedingsprijzen zijn in 2023 heel sterk gestegen.

AR 601 'Aankopen van hulpstoffen'

De hulpstoffen of verbruiksgoederen zijn voornamelijk gedaald bij de aankoop van linnen, gordijnen, beroepskledij en beddengoed. Hierbij werd 13.215,06 euro minder uitgegeven dan voorzien. Daarnaast was er ook een budgetoverschot bij de aankoop van niet-medische goederen van 11.473,36 euro.

AR 604 'Aankopen van handelsgoederen'

Het grootste verschil is te wijten aan een administratieve fout. Bij het ingeven van de budgetcijfers voor 2023 werd per abuis 80.000 euro ingevoerd op de rekening 'remgelden doktersprestaties' in plaats van 8.000 euro.

Daarnaast is de facturatiemethode voor geneesmiddelen gewijzigd. Sinds oktober 2023 worden de geneesmiddelen rechtstreeks gefactureerd van de leverancier aan de bewoners. Tot en met oktober fungeerde Zorg Izegem als tussenpersoon. Dit resulteerde in een overschot van 30.000 euro ten opzicht van de budgettraming, maar dit zal ook leiden tot eenzelfde bedrag aan minderopbrengsten.

AR 610 'Kosten voor onroerende goederen'

De onderhoudskosten van de gebouwen van Zorg Izegem werden goed ingeschat.

AR 611 'Nutskosten'

Over de energiekosten is de laatste jaren veel te doen geweest. De energiekosten fluctueren sterk en zijn heel gevoelig aan onverwachte omstandigheden zoals de coronapandemie en de oorlog in Oekraïne. Op dit moment zijn de energieprijzen terug sterk gedaald en lijken ze te stagneren, maar dit is moeilijk te voorspellen.

In de aanpassing van het meerjarenplan zijn de energie-uitgaven overschat, wat resulteerde tot de volgende overschotten:

- Elektriciteit: 34.479,62 euro
- Gas: 80.022,55 euro
- Water: 3.460,07 euro

AR 612 'verzekeringen'

Dit gaat om allerlei kleine verschillen verdeeld over alle verzekeringen.

AR 613 'Kosten en vergoedingen voor roerende goederen'

Op bijna elke algemene rekening in deze categorie is er budget over. Enkel op de rekening 'onderhoud- en herstellingswerken niet-medisch materiaal' is er een tekort van 8.878,25 euro. Dit is voornamelijk te wijten aan herstellingswerken in het woonzorgcentrum waar een tekort van 12.200,41 euro te noteren valt.

AR 614 'Algemene kosten'

Het budget op de groep algemene kosten werd overschreden met 161.813,85 euro of 17,01%, een aanzienlijk bedrag. Dit wordt veroorzaakt door verschillende factoren.

Een eerste luik is de overschrijding van de beheers- en werkingskosten informatica, meer specifiek binnen het woonzorgcentrum valt een tekort te noteren van 11.040,50 euro. Dit tekort ontstond door de aanschaf van WZM, een programma voor het digitaal bijhouden van de zorgdossiers.

Een tweede belangrijke factor is de aanpassing van de boekhoudkundige verwerking van de fietsleasing. Deze werd niet correct geboekt volgens de boekhoudfiches van het Agentschap binnenlandsbestuur, wat resulteerde in het ontbreken van zowel een budget in uitgaven als opbrengsten (= 0-operatie). In 2023 bedroeg de huur van de leasingfietsen 83.174,14 euro.

Het derde aspect bevat het onderhoud en reinigen van de was en linnen in het woonzorgcentrum, waar een tekort van 16.685,35 euro is ontstaan. Hoewel de uitgaven in de lijn lagen van 2022, was het budget niet voldoende verhoogd.

Het vierde en laatste grote luik bestaat uit de doorfacturatie van de technische dienst aan Zorg Izegem. De stijging bedraagt maar liefst 23,38% of 64.663,81 euro. Dit komt voornamelijk door de toepassing van de indexering en minder afwezigingen in vergelijking met 2022.

AR 615 'Dienstspecifieke kosten'

De dienstspecifieke kosten bevatten onder andere de vrijwilligerswerking en de kosten voor ontspanning, uitstappen en excursies. Over het algemeen was er op de meeste rekeningen een overschot, behalve bij de kosten voor vrijwilligerswerk.

Bij de opmaak van de jaarrekening werd gezocht naar een manier om de kostprijs van de uitgegeven vrijwilligersbonnen weer te geven in de boekhouding. Dit heeft geresulteerd in zowel onvoorziene kosten als opbrengsten. Voor 2023 bedroegen de uitgaven via vrijwilligersbonnen 18.978,00 euro

AR 616 'Activiteiten en evenementen'

De animatiewerking in het woonzorgcentrum en jobfit bleven binnen het voorziene budget.

AR 617 'Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur'

De uitzendkrachten en de ter beschikking gestelde personen bevatten enerzijds in beperkte mate de interimarissen binnen het woonzorgcentrum en anderzijds de gedetacheerde werknemers vanuit het ocmw. Het overschot van 172.168 euro komt vrijwel volledig voort uit de gedetacheerde werknemers die inmiddels uit dienst zijn.

AR 618 'Vergoedingen'

De vergoeding voor de zitpenningen en bijhorende sociale bijdragen bleef onder het voorziene budget.

AR 62 'Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen'

De personeelskosten werden voor 96,22% verbruikt.

	EB2023	J2023	S2022	Niet verbruikt %
01100 - Secretariaat	45.643	96.205	-50.562	-110,78%
01110 - Financiële dienst	55.959	59.628	-3.669	-6,56%
01120 - Personeelsdienst	59.897	79.566	-19.669	-32,84%
01191 - Facilities	115.117	110.021	5.095	4,43%
01195 - Keuken - gemeenschappelijk	1.065.770	1.036.167	29.603	2,78%
09450 - Kinderdagopvangverblijf Okido	343.167	336.333	6.834	1,99%
09460 - Thuisbezorgde maaltijden	101.809	94.415	7.393	7,26%
09470 - Klusjesdienst	43.547	32.758	10.789	24,78%
09480 - Poetsdienst	1.118.825	1.103.203	15.622	1,40%
09490 - Algemene administratie thuisdiensten	109.203	95.053	14.149	12,96%
09493 - Mobiliteit	14.817	14.551	266	1,79%
09510 - LDC De Leest	253.860	248.944	4.916	1,94%
09520 - Rode Poort	36.745	35.408	1.337	3,64%
09521 - Vijverhof	36.748	35.462	1.285	3,50%
09530 - WZC De Plataan	7.406.143	7.039.303	366.840	4,95%
09540 - Dagverzorgingscentrum	442.456	407.174	35.282	7,97%
Eindtotaal	11.249.704	10.824.191	425.513	3,78%

Op de meeste beleidsitems zijn de verschillen beperkt. Een paar verschillen springen in het oog:

- Secretariaat: één medewerker werd gedetacheerd vanuit het OCMW aan zorg, maar nam ontslag en werd vervangen door een personeelslid binnen zorg.
- WZC de Plataan: Het budget is berekend op een volledige bezetting van het WZC. Het verschil kan onder andere worden toegeschreven aan ziekte en de moeilijkheid om personeelsleden die uit dienst gaan onmiddellijk te vervangen.
- Personeelsdienst en algemene administratie thuisdienst: De verdeling van de loonkost van het diensthoofd tewerkstelling en organisatie werd aangepast naar 75% personeel en 25% administratie thuisdiensten (voorheen 50/50).

AR 64 'Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten' en AR 65 'Financiële kosten'

Binnen de andere operationele kosten en financiële kosten zijn geen noemenswaardige verschillen waarneembaar.

Exploitatie-ontvangsten:

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
70 - Opbrengsten uit de werking	12.033.372	12.048.999	-15.627	-0,13%
700 - Verkopen en dienstprestaties	11.592.947	11.567.221	25.726	0,22%
701 - Verkopen en dienstprestaties	419.525	459.159	-39.635	-9,45%
702 - Opbrengsten uit aangerekende kosten	20.900	22.619	-1.719	-8,22%
74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten	4.515.196	4.589.894	-74.699	-1,65%
740 - Werkingssubsidies	2.568.925	2.548.438	20.486	0,80%
742 - Meerwaarde op de realisatie van operationele orderingen	0	400	-400	-100%
745 - Andere operationele opbrengsten	87.379	181.890	-94.510	-108,16%
747 - Tewerkstellingssubsidies	1.858.892	1.859.166	-275	-0,01%
75 - Financiële opbrengsten	24.025	17.436	6.589	27,43%
751 - Opbrengsten uit vlottende activa	22.000	15.319	6.681	30,37%
756 - Betalingskorting	2.000	1.983	17	0,83%
759 - Andere financiële opbrengsten	25	134	-109	-434,24%
Eindtotaal	16.572.593	16.656.329	-83.736	-0,51%

We halen een realisatiegraad van 100,51% tegenover het eindbudget. Hierna vindt u gedetailleerde uitleg.

AR 700 'Verkopen en dienstprestaties'

De grootste verschillen zijn waar te nemen bij de facturatie vanuit het WZC, zowel aan de cliënten als aan de zorgkassen. Het inschatten van het aantal facturatie-dagen en indexaties is moeilijk.

- 700000 - 'Aan cliënten': -67.117 euro
- 700060 - 'Basistegemoetkoming aan de zorgkas': + 78.521 euro
- 700064 - 'Basistegemoetkoming CKV:' - 49.937 euro
 - o Dit valt nu onder de rekening 700060 "basistegemoetkoming WZC"
- 700170 - 'Doorfacturatie geneesmiddelen': - 17.363 euro,
 - o Zie eerder opmerking bij uitgaven (AR 604) waarbij de doorfacturatie sinds oktober 2023 niet langer via zorg Izegem gaat, maar rechtstreeks naar de bewoner.
- '700061 - 'Opbrengsten BAF': - 42.519 euro
 - o Vanaf 2023 is er een verrekening van het verhoogde deel A2 (BTZ) op het BAF voor zorgpersoneel boven norm. Vanaf de start van de referentieperiode werd de maximale financiering van deel A2 in uitvoering van het VIA 6- akkoord verhoogd van 13,5% naar 15% van de normfinanciering. Deze eventuele meeropbrengst via het BTZ wordt dan in mindering gebracht van het BAF, aangezien beide financieringen betrekking hebben op het zorgpersoneel boven de norm.
- 700062 - 'Tussenkost vervanging eindloopbaan': + 42.519 euro
 - o Subsidie voor vervanging medewerkers ADV. Meer werknemers maken hiervan gebruik dan ingeschat.
- 700063 - 'Tussenkost financiering derde luik': + 17.178 euro

Binnen het dagverzorgingscentrum bedragen de opbrengsten uit F-forfait 17.363 euro minder dan geraamd. Dit komt omdat de correctie van het F-forfait van 2022 nog niet werd geboekt. In 2023 werden de correcties van het F-forfait van zowel 2022 als 2023 geboekt.

AR 701 'Verkopen en dienstprestaties'

Zowel de verkoop van maaltijden als de opbrengst uit de cafetaria's is gestegen. De grootste wijzigingen kunnen hieronder teruggevonden worden:

- Opbrengsten maaltijden:
 - o Maaltijdverdeelpunten: + 10.796 euro of + 34,60%
 - o De Leest: + 13.952 euro of + 11,62%
- Opbrengsten cafetaria:
 - o WZC de Plataan: + 11.219 euro of + 8,40%

AR 702 'Opbrengsten uit aangerekende kosten'

De opbrengsten uit aangerekende kosten bevatten geen noemenswaardige verschillen.

AR 740 'Werkingsubsidies'

Op deze groep zitten twee verschillen. Het eerst en grootste verschil is te wijten aan een administratieve fout bij het ingeven van de budgetcijfers van 2023. Onder de rekening 'andere diverse werkingssubsidies' op het beleidsitem van de poetsdienst werd een budget voorzien van 68.300 euro. Op deze budgetleutel wordt jaarlijks een subsidie voor opleidingen ingeschreven, die gemiddeld 2.000 euro bedraagt.

Het tweede verschil kan teruggevonden worden bij de meeropbrengst van de VIA6 middelen, namelijk 49.152 euro.

AR 745 'Andere operationele opbrengsten'

De opbrengsten liggen ongeveer 95.000 euro hoger dan geraamd, hieronder worden de grootste verschillen uitgelicht:

- Recuperatie fietsleasing= + 83.174 euro, zie opmerking bij uitgaven (AR 614)
 - o In het verleden werd de fietsleasing niet volgens de boekhoudfiches van het Agentschap Binnenlandsbestuur geboekt. Zowel de huurkost van de fietsen als de recuperatie op de eindejaarspremie, wat resulteert in een 0-operatie, werden niet voorzien. In 2023 bedroeg de recuperatie van op de eindejaarspremie 83.174,14 euro.
- Recuperatie van de kosten
 - o Personeel: + 6.063 euro
 - Doorfacturatie personeelsdossiers aan de woonmaatschappij: + 6.063 euro
 - o Keuken: + 5.275 euro en maaltijdverdeelpunten + 2.910 euro
 - Onder andere door de sociale maaltijden 2022 die pas in 2023 werden doorgerekend.

AR 747 'Tewerkstellingssubsidies'

De verschillen binnen de groep tewerkstellingssubsidies heffen elkaar op:

- 747090 ' - Andere tewerkstellingssubsidies ',
 - o Woonzorgcentrum: - 20.691 euro
 - Bij het opmaken van het budget werd rekening gehouden met volledig kwartalen tussenkomst, maar bij een instap in september mag het 3^{de} kwartaal maar voor 1 maand meegerekend worden.
- 747060 - 'mentorkorting'
 - Moeilijk in te schatten, afhankelijk van aantal stagairs.
 - o Woonzorgcentrum + 11.568 euro
 - o Dagverzorgingscentrum: + 3.874 euro
 - o Okido: + 1.600 euro
- 747070 - 'Tewerkstellingssubsidie Dienstencheques'
 - o Poetsdienst: - 18.817 euro
- 747010 - 'Bijdragevermindering in het kader van activa':
 - o Poetsdienst + 20.344 euro

AR 75 'Financiële opbrengsten'

De opbrengsten uit vlottende activa werden 6.681 euro te hoog ingeschat. De opbrengst omvat steeds de intresten van het 4^{de} kwartaal van het jaar voorheen en vervolgens de eerste 3 kwartalen van het jaar zelf. De intresten zijn pas beginnen stijgen vanaf 1 januari 2023.

Investeringsuitgaven en -opbrengsten

Alle ongebruikte kredieten voor investeringsuitgaven en -opbrengsten werden overgedragen naar 2024. Zie afzonderlijk hoofdstuk "overzicht overgedragen niet-aangewende kredieten".

Toelichting K & O met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat

Nadat we in 2020 en 2021 kampten met de gevolgen van de grootste naoorlogse (gezondheids)crisis, volgde in 2022 een oorlog op het Europese continent met enorme financiële gevolgen. De oorlog zorgde ervoor dat de energieprijzen door het dak gingen en met enige vertraging ook de grondstoffen en voedingsprijzen. Dit resulteerde in een sterk inflatie in 2022.

In 2023 daalde de energieprijzen terug, maar de consumptie- en voedingsprijzen bleven stijgen. De gemiddelde groeivoet van de gezondheidsindex kwam voor 2023 uit op 4,33 %. In 2022 bedroeg deze nog 9,25%.

De gezondheidsindex wordt gebruikt voor de berekening van de indexering van de lonen en sociale uitkeringen. In de periode januari 2023 tot en met december 2023 werd de spilindex één keer overschreden, dit in tegenstelling tot 6 overschrijdingen in 2022.

Bijkomende uitleg over de verschillen tussen het budget en de jaarrekening werden uitgelicht in het vorige hoofdstuk "Verklaring van de materiële verschillen tussen budget en jaarrekening".

Overzicht overgedragen niet-aangewende kredieten

De Raad van Bestuur besliste op de zitting van 28/02/2024 om onderstaande niet-aangewende investeringskredieten over te dragen van 2023 naar 2024.

Investeringsuitgaven

Project/Actie/Voorziene uitgave	Bedrag
Fotovoltaïsche panelen	3.588,25
Regenwaterrecuperatie	6.144,68
Inloopdouches/herinrichting badkamers	43.839,45
inloopdouches/leidingen-problematiek	34.560,61
Aanleg polyvalent speelveld	19.540,81
Vervanging meubilair	25.816,51
Zonneweringen (screens) hoofdgebouw	26.306,65
Schilderwerken algemene delen	43.121,37
Hervoeogen grote Schuur Dischhoeve	3.835,58
Reserve voor opportuniteiten / onverwachte zaken	78.024,21
Energiebesparende maatregelen (cfr. Energie-audit)	8.143,74
Omvormen lokaal animatie/ergo tot administratie	0,10
Aanpassen WKK-lokaal (huidige zagerij technische Dienst)	10.000,00
Vernieuwen terrassen bewoners Rode Poort	10.000,00
Vernieuwen keuken	319,56
Vervanging noodoproepsysteem Vijverhof	0,82
GAW Vijverhof Vernieuwen dakisolatie	-0,05
IT-Hardware	6.974,78
IT-informatieveiligheid	16.000,00
Voertuig klusjesdienst	20.000,00
4 medicatiekasten (Ensor, Matisse, Delvaux, Picas	34.000,00
Bijkomende steunbeugels sanitaire ruimtes	1.099,77
Vervanging brandcentrale WZC	27.582,23
TOTAAL:	418.899,07

Investeringsopbrengsten

Project/Actie/Voorziene opbrengst	Bedrag
Re-lighting van het gebouw - studie & uitvoering	-0,81
TOTAAL:	-0,81

Plaats waar documentatie beschikbaar is

<https://www.lzegem.be/zorg/jaarrekening>



4 DOCUMENTATIE

Overzicht beleidsdoelstelling, actieplannen en acties (ontvangsten en uitgaven)

Beleidsdoelstelling	Actieplan	Actie	U/O	EB2023	J2023	S2023
OD1 - Duurzaamheid						
	1 - Energie-efficiëntie					
		1.1 - Project relighting WZC De Plataan - studie en uitvoering				
			O	13.122	13.122	0
			U	46.365	46.365	0
		1.3 - Project relighting gemeenschappelijke delen GAW De Rode Poort				
			U	8.623	8.623	0
		1.2 - Project vervanging stookinstallatie polyvalente zaal GAW Vijverhof				
			U	14.401	14.401	0
	2 - Groene energie					
		2.1 - Project fotovoltaïsche cellen op WZC De Plataan				
			U	3.588	0	0
	3 - Duurzaam watergebruik					
		3.1 - Project regenwaterrecuperatie WCZ De Plataan				
			U	6.145	0	0
OD2 - Buurten en wijken						
	4 - Maaltijdpunten					
		4.2 - De organisatie van minstens 1 maaltijdmoment per maaltijdpunt				
			O	32.795	42.760	-9.965
			U	10.917	9.318	1.599

Beleidsdoelstelling	Actieplan	Actie	U/O	EB2023	J2023	S2023
OD3 - Comfort bewoners-gebruikers						
	6 - Comfort bewoners WZC					
		6.5 - Project voorzien van koeling in de 4 leefruimtes				
			U	0	0	0
	7 - Comfort gebruikers DVC					
		7.2 - Project koeling voorzien in centrale leefruimte CDV				
			U	0	0	0
	8 - Comfort bewoners assistentiewoningen					
		8.2 - Project installatie inloopdouches De Rode Poort				
			U	37.991	3.431	0
		8.1 - Project installatie inloopdouches Vijverhof				
			U	68.195	24.355	0
	9 - Comfort kinderen in BKO					
		9.1 - Project aanleg polyvalent speelveld tussen gebouw en speeltuin				
			U	19.541	0	0
		9.2 - Project vervanging meubilair				
			U	25.817	0	0
OD4 - Infrastructuur en uitrusting						
	10 - Gebouwenkwaliteit					
		10.4 - Project schilderwerken gemeenschappelijke delen GAW De Rode				
			U	44.818	1.697	0
		10.2 - Project herstel zonneweringen WZC De Plataan				
			U	26.307	0	0

Beleidsdoelstelling	Actieplan	Actie	U/O	EB2023	J2023	S2023
	11 - Uitrusting					
		11.7 - Project hervoegen grote schuur Dischhoeve				
			U	15.000	11.164	0
		11.6 - Project vervanging stookinstallatie IBO Okido				
			U	3.317	3.317	0
		11.2 - Project upgrade wifi-netwerk in WZC De Plataan				
			U	0	0	0
		11.5 - Project vervanging budje LDC De Leest				
			U	0	0	0

Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Zorg Izegem heeft geen toegestane werkings- of investeringssubsidies.

Samenstelling beleidsdomeinen en beleidsvelden

Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein

Code	Omschrijving
ALGFIN	Algemene financiering
ORGAN	Organisatie
NT RESIDEN	Niet-residentiële zorg
OUDERVOORZ	Erkende ouderenvoorzieningen

Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein

ALGFIN – Algemene financiering

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

ORGAN - Organisatie

Beleidsveld	Omschrijving
0100	Politieke organen
0110	Secretariaat
0111	Fiscale en financiële diensten
0112	Personeelsdienst en vorming
0119	Overige algemene diensten
0190	Overig algemeen bestuur

NT RESIDEN – Niet-residentiële zorg

Beleidsveld	Omschrijving
0945	Kinderopvang
0946	Thuisbezorgde maaltijden
0947	Klusjesdienst
0948	Poetsdienst
0949	Overige gezinshulp

OUDERVOORZ – Erkende ouderenvoorzieningen

Beleidsveld	Omschrijving
0951	Dienstencentra
0952	Assistentiewoningen
0953	Woon- en zorgcentra
0954	Dagzorgcentra

Overzicht verbonden entiteiten

De enige verbonden entiteit voor Zorg Izegem is TMVS.

Overzicht financiële vaste activa

NAAM ONDERNEMING	Aantal aandelen	Waarde per aandeel	Beginwaarde	Nog te storten bedrag	Boekwaarde
Deelnemingen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden			5.000,00	3.750,00	1.250,00
TMVS dv	5	1.000,00	5.000,00	3.750,00	1.250,00

Proef- en saldibalans per 31 december 2023

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0	NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	6.444.629,06	6.444.629,06	0,00	0,00
03	Ontvangen zekerheden	2.832.974,88	2.832.974,88	0,00	0,00
032	Ontvangen zekerheden	2.768.674,88	64.300,00	2.704.374,88	0,00
032000	Ontvangen zekerheden	2.768.674,88	64.300,00	2.704.374,88	0,00
033	Zekerheidsstellers	64.300,00	2.768.674,88	0,00	2.704.374,88
033000	Zekerheidsstellers	64.300,00	2.768.674,88	0,00	2.704.374,88
07	Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur	395.846,20	395.846,20	0,00	0,00
072	Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie o f in bewerking gegeven	395.846,20	0,00	395.846,20	0,00
072000	Goederen en waarden door derden in bewaring, consignatie of bewerking gegeven	395.846,20	0,00	395.846,20	0,00
073	Commitenten en deponenten van goederen en waarden	0,00	395.846,20	0,00	395.846,20
073000	Committenten en deponenten van goederen en waarden	0,00	395.846,20	0,00	395.846,20
09	Budgettaire resultaten en andere rechten en verplichtingen	3.215.807,98	3.215.807,98	0,00	0,00
092000	Gecumuleerd budgettair resultaat van het boekjaar	3.215.807,98	0,00	3.215.807,98	0,00
093	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0,00	3.215.807,98	0,00	3.215.807,98
093000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0,00	3.215.807,98	0,00	3.215.807,98
1	NETTOACTIEF EN SCHULDEN OP LANGE TERMIJN	11.899.239,98	25.656.459,90	0,00	13.757.219,92
10	Overig nettoactief	2.311.674,88	11.086.486,81	0,00	8.774.811,93
100	Kapitaal	2.311.674,88	11.086.486,81	0,00	8.774.811,93
100000	Kapitaal	2.311.674,88	11.086.486,81	0,00	8.774.811,93
14	Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	4.224.162,24	5.225.192,78	0,00	1.001.030,54
140000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	4.224.162,24	5.225.192,78	0,00	1.001.030,54
15	Kapitaalsubsidies en schenkingen	5.210.792,53	7.435.677,51	0,00	2.224.884,98
150	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	5.210.792,53	7.435.677,51	0,00	2.224.884,98
150000	Investeringsubsidies en -schenkingen KT - nominaal bedrag	0,00	7.351.526,41	0,00	7.351.526,41
150009	Investeringsubsidies en schenkingen - KT - in resultaat opgenomen bedrag	5.195.274,54	0,00	5.195.274,54	0,00
150200	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn van overheden - nominaal bedrag	0,00	84.151,10	0,00	84.151,10

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
150209	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn van overheden - in resultaat opgenomen	15.517,99	0,00	15.517,99	0,00
173	Schulden aan kredietinstellingen	152.610,33	1.036.227,27	0,00	883.616,94
173320	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - KBC	152.610,33	1.036.227,27	0,00	883.616,94
174	Andere leningen - Leningen van welzijnsverenigingen	0,00	872.875,53	0,00	872.875,53
174003	Andere leningen van de OCMW's	0,00	872.875,53	0,00	872.875,53
2	VASTE ACTIVA	28.686.342,69	17.671.122,72	11.015.219,97	0,00
22	Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	26.307.303,06	15.820.341,85	10.486.961,21	0,00
220	Terreinen - gemeenschapsgoederen	2.229.449,37	0,00	2.229.449,37	0,00
220000	Terreinen - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	2.229.449,37	0,00	2.229.449,37	0,00
221	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	7.339.795,07	5.260.055,48	2.079.739,59	0,00
221000	Gebouwen gemeenschapsgoederen - AW	7.339.584,78	0,00	7.339.584,78	0,00
221009	Gebouwen gemeenschapsgoederen - GA	210,29	5.260.055,48	0,00	5.259.845,19
229	Terreinen en gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.738.058,62	10.560.286,37	6.177.772,25	0,00
229000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	144.868,97	0,00	144.868,97	0,00
229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	15.511.778,69	35.528,21	15.476.250,48	0,00
229109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - geboekte afschrijvingen	0,00	9.512.917,62	0,00	9.512.917,62
229110	Gebouwen groot onderhoud bedrijfsmatige MVA - AW	12.125,41	0,00	12.125,41	0,00
229119	Gebouwen groot onderhoud bedrijfsmatige MVA - GA	0,00	3.880,13	0,00	3.880,13
229200	Afschrijfbaar aanleg en uitrusting terreinen - bedrijfsmatig	1.069.285,55	0,00	1.069.285,55	0,00
229209	Afschrijfbaar aanleg en uitrusting terreinen - bedrijfsmatig e vaste activa - geboekte afschrijvingen	0,00	1.007.960,41	0,00	1.007.960,41
23	Installaties, machines en uitrusting	1.090.303,94	852.901,91	237.402,03	0,00
230	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	260.990,54	231.534,84	29.455,70	0,00
230000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	260.990,54	0,00	260.990,54	0,00
230009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	0,00	231.534,84	0,00	231.534,84
235	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	489.747,93	415.955,85	73.792,08	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
235000	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	489.747,93	0,00	489.747,93	0,00
235009	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - geboekte afschrijvingen	0,00	415.955,85	0,00	415.955,85
236	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	339.565,47	205.411,22	134.154,25	0,00
236000	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - bedrijf	333.344,10	0,00	333.344,10	0,00
236009	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - geboekte afschrijvingen	6.221,37	205.411,22	0,00	199.189,85
24	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.200.352,18	938.814,79	261.537,39	0,00
240	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	225.986,66	218.821,96	7.164,70	0,00
240000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	102.677,35	0,00	102.677,35	0,00
240009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	0,00	102.677,35	0,00	102.677,35
240100	Meubilair gemeenschapsgoederen - AW	123.309,31	0,00	123.309,31	0,00
240109	Meubilair gemeenschapsgoederen - GA	0,00	116.144,61	0,00	116.144,61
242	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	3.803,77	3.803,77	0,00	0,00
242000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	3.803,77	0,00	3.803,77	0,00
242009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	0,00	3.803,77	0,00	3.803,77
243	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	186.560,88	186.560,88	0,00	0,00
243100	Auto's en bestelwagens - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	175.822,88	10.738,00	165.084,88	0,00
243109	Auto's en bestelwagens - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	10.738,00	175.822,88	0,00	165.084,88
245	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa	280.688,22	201.144,32	79.543,90	0,00
245000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa	280.688,22	0,00	280.688,22	0,00
245009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa - geboekte afschrijvingen	0,00	201.144,32	0,00	201.144,32
246	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa	367.813,35	277.297,79	90.515,56	0,00
246000	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	367.813,35	0,00	367.813,35	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
246009	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - geboekte afschrijvingen	0,00	277.297,79	0,00	277.297,79
247	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.803,72	3.803,72	0,00	0,00
247000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	3.803,72	0,00	3.803,72	0,00
247009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - geboekte afschrijvingen	0,00	3.803,72	0,00	3.803,72
248	Rollend materieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa	131.695,58	47.382,35	84.313,23	0,00
248000	Rollend materieel - bedrijfsmatige mva - aanschaffingswaard	131.695,58	0,00	131.695,58	0,00
248009	Rollend materieel - bedrijfsmatige mva - afschrijving	0,00	47.382,35	0,00	47.382,35
26	Andere materiële vaste activa	57.133,51	29.064,17	28.069,34	0,00
260	Terreinen en gebouwen - andere materiële vaste activa	27.764,00	0,00	27.764,00	0,00
260000	Terreinen en gebouwen - andere materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	27.764,00	0,00	27.764,00	0,00
261	Terreinen en gebouwen - andere materiële vaste activa	29.369,51	29.064,17	305,34	0,00
261000	Terreinen en gebouwen - andere materiële vaste activa - aanschaffingswaarde	29.369,51	0,00	29.369,51	0,00
261009	Terreinen en gebouwen - andere materiële vaste activa - geboekte afschrijvingen	0,00	29.064,17	0,00	29.064,17
28	Financiële vaste activa	31.250,00	30.000,00	1.250,00	0,00
281000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - aanschaffingswaarde	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
281100	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten : nog te storten bedragen (-)	1.250,00	5.000,00	0,00	3.750,00
288	Borgtochten betaald in contanten	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
288000	Borgtochten betaald in contanten	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
4	VORDERINGEN EN SCHULDEN OP KORTE TERMIJN	102.718.802,69	103.372.132,39	0,00	653.329,70
40	Vorderingen uit ruiltransacties	74.945.377,31	73.581.819,50	1.363.557,81	0,00
400	Vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	14.211.273,93	12.854.774,19	1.356.499,74	0,00
400000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties	14.211.273,93	12.854.774,19	1.356.499,74	0,00
405	Borgtochten betaald in contanten	25.226,35	21.781,29	3.445,06	0,00
405000	Borgtochten betaald in contanten	25.226,35	21.781,29	3.445,06	0,00
406	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	5.601.284,18	5.596.295,88	4.988,30	0,00
406100	Vooruitbetalingen RSZPPO - algemene bijdragen	5.498.915,58	5.498.915,58	0,00	0,00
406200	Vooruitbetalingen RSZPPO - responsabiliseringsbijdragen	14.028,98	14.028,98	0,00	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
406300	Vooruitbetaling fietsleasing	88.339,62	83.351,32	4.988,30	0,00
408000	Interne R/C	55.106.545,30	55.106.545,30	0,00	0,00
409	Vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	1.047,55	2.422,84	0,00	1.375,29
409000	Waardevermindering op operationele vorderingen	1.047,55	2.422,84	0,00	1.375,29
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.530.068,20	979.615,52	550.452,68	0,00
415	Vorderingen uit subsidies	1.428.262,55	920.729,00	507.533,55	0,00
415300	Vorderingen uit werkingssubsidies	10.890,04	6.435,15	4.454,89	0,00
415324	Te ontvangen subsidie RIZIV bovennorm zorgpersoneel	151.766,07	66.267,83	85.498,24	0,00
415333	Te ontvangen subsidies andere overheden	310.099,70	171.780,00	138.319,70	0,00
415350	Te ontvangen basisfinanciering wzc van de Vlaamse Overheid	42.359,69	1.517,52	40.842,17	0,00
415370	Te ontvangen subsidies Sociale Maribel	347.458,82	173.729,41	173.729,41	0,00
415390	Andere te ontvangen werkingssubsidies Vlaamse Gemeenschap	565.688,23	500.999,09	64.689,14	0,00
416	Andere vorderingen uit niet- ruiltransacties	101.805,65	58.886,52	42.919,13	0,00
416006	Andere diverse vorderingen	93.380,93	50.551,57	42.829,36	0,00
416149	Provisie dorps huis Emelgem	350,00	350,00	0,00	0,00
416151	Provisie LDC De Leest	345,37	345,37	0,00	0,00
416152	Provisie Rode Poort/Vijverhof	430,00	430,00	0,00	0,00
416153	Provisie WZC de Plataan	3.450,00	3.450,00	0,00	0,00
416154	Provisie Dagverzorgingscentrum Dischveld	755,83	755,83	0,00	0,00
416155	Provisie Aankopen voor Bewoners	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
416156	Provisie Algemeen Zorg Izegem	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
416160	Provisie IVIO TD	893,52	803,75	89,77	0,00
42	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	149.974,81	302.585,14	0,00	152.610,33
423	Schulden aan kredietinstellingen	149.974,81	302.585,14	0,00	152.610,33
423320	Aflossingen van leningen ten laste van het bestuur - KBC	149.974,81	302.585,14	0,00	152.610,33
44	Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	7.016.266,16	8.243.478,27	0,00	1.227.212,11
440	Leveranciers	6.744.357,50	7.915.840,91	0,00	1.171.483,41
440000	Leveranciersschulden	6.744.357,50	7.915.840,91	0,00	1.171.483,41
445	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest	167.931,32	167.931,32	0,00	0,00
445300	Vervallen kapitaalaflossingen aan kredietinstellingen tlv be stuur	167.931,32	167.931,32	0,00	0,00
449	Andere niet-financiële schulden uit ruiltransacties	103.977,34	159.706,04	0,00	55.728,70
449100	Ontvangen voorschotten van residenten	74.840,20	125.076,40	0,00	50.236,20
449201	Waarborgen verhuur patrimonium OCMW	1.800,00	2.100,00	0,00	300,00
449202	Ontvangen waarborgen thuisbezorgde maaltijden	0,00	75,00	0,00	75,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
449205	Waarborg sleutel personeel	695,00	2.395,00	0,00	1.700,00
449303	DC Gastvoorstellingen	23.474,50	26.892,00	0,00	3.417,50
449304	Betalingsmiddel Cultuurbommen-TO van de Leest	261,24	261,24	0,00	0,00
449908	Uit te betalen leefgeld en zakgeld	863,40	863,40	0,00	0,00
449914	Aangerekende kosten kapster eindejaar	1.630,00	1.630,00	0,00	0,00
449915	Aangerekende kosten pedicure eindejaar	413,00	413,00	0,00	0,00
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	16.372.562,89	16.937.956,49	0,00	565.393,60
453	Ingehouden voorheffing	1.423.725,30	1.520.144,07	0,00	96.418,77
453000	Ingehouden voorheffing	1.423.725,30	1.520.144,07	0,00	96.418,77
454	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	8.843.383,16	9.275.104,24	0,00	431.721,08
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	8.070.802,04	8.502.523,12	0,00	431.721,08
454200	Rijksdienst sociale zekerheid - 2e pensioenpijler	739.790,18	739.790,18	0,00	0,00
454300	Gemeenschappelijke sociale dienst	32.790,94	32.790,94	0,00	0,00
455	Bezoldigingen	5.612.214,47	5.630.250,22	0,00	18.035,75
455000	Te betalen netto-bezoldiging	5.612.214,47	5.630.250,22	0,00	18.035,75
459	Andere sociale schulden	493.239,96	512.457,96	0,00	19.218,00
459000	Vakantiegeld	361,94	361,94	0,00	0,00
459100	Loonbeslag	390,07	390,07	0,00	0,00
459200	Vrijwillige inhouding	1.221,32	1.221,32	0,00	0,00
459600	Inhoudingen hospitalisatieverzekering	27.041,43	27.041,43	0,00	0,00
459700	Toegekende maaltijdcheques	427.391,18	446.609,18	0,00	19.218,00
459750	Toegekende maaltijdcheques werknemersaandeel	36.818,02	36.818,02	0,00	0,00
459800	Personeelsfonds	16,00	16,00	0,00	0,00
46	Voorzieningen	442.616,37	1.051.252,39	0,00	608.636,02
461	Voorzieningen voor vakantiegeld	442.616,37	1.051.252,39	0,00	608.636,02
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	442.616,37	1.051.252,39	0,00	608.636,02
48	Andere schulden uit niet-ruiltransacties	1.037.965,79	1.051.453,92	0,00	13.488,13
483	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	250,00	250,00	0,00	0,00
483000	Ontvangen vooruitbetalingen	250,00	250,00	0,00	0,00
489	Overige schulden uit niet-ruiltransacties	1.037.715,79	1.051.203,92	0,00	13.488,13
489000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	1.037.715,79	1.051.203,92	0,00	13.488,13
49	Overlopende rekeningen, vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen en wachtrekeningen	1.223.971,16	1.223.971,16	0,00	0,00
499	Wachtrekeningen	1.223.971,16	1.223.971,16	0,00	0,00
499000	Te identificeren inningen	82.045,44	82.045,44	0,00	0,00
499200	Door te storten ontvangen sommen	433.321,30	433.321,30	0,00	0,00
499510	Wachtrekening betalingen DC De Leest	404.962,60	404.962,60	0,00	0,00
499610	dkv zelfbetalenden zorg	79.407,54	79.407,54	0,00	0,00
499901	Diverse ontvangsten voor residenten	71.254,71	71.254,71	0,00	0,00
499911	Diverse uitgaven voor residenten	14.774,03	14.774,03	0,00	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
499912	Te ontvangen cafetaria bewoners	43.843,72	43.843,72	0,00	0,00
499913	Verrichtingen voor bewoners	31.064,11	31.064,11	0,00	0,00
499914	Aangerekende kosten kapper	24.714,00	24.714,00	0,00	0,00
499915	Aangerekende kosten pedicure	7.221,00	7.221,00	0,00	0,00
499916	Betaling in afwachting van AMJP	30.213,21	30.213,21	0,00	0,00
499917	Aankopen voor bewoners WZC	1.149,50	1.149,50	0,00	0,00
5	GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN	47.866.488,88	44.471.159,23	3.395.329,65	0,00
55	Kredietinstellingen	24.113.235,19	20.724.206,95	3.389.028,24	0,00
550000	Belfius - zichtrekening	14.702.489,40	14.367.983,67	334.505,73	0,00
550050	Belfius - spaarrekening (Tre@sury+)	8.379.814,99	6.128.150,02	2.251.664,97	0,00
550070	Belfius - Provisierekening	756.459,48	1.293,89	755.165,59	0,00
550100	BNP Paribas Fortis - zichtrekening	111.385,70	66.717,70	44.668,00	0,00
550200	KBC - zichtrekening	163.085,62	160.061,67	3.023,95	0,00
57	Kassen	198.629,80	192.328,39	6.301,41	0,00
570000	Kas	197.254,80	192.178,39	5.076,41	0,00
570900	Provisie startkassen diensten	1.375,00	150,00	1.225,00	0,00
58	Interne overboekingen	23.554.623,89	23.554.623,89	0,00	0,00
580000	Interne overboekingen	20.783.949,10	20.783.949,10	0,00	0,00
589000	Interne Rekening Courant	2.770.674,79	2.770.674,79	0,00	0,00
6	KOSTEN	23.639.412,72	1.711.735,26	21.927.677,46	0,00
60	Verbruikte goederen	1.209.378,13	60.833,91	1.148.544,22	0,00
600	Aankopen van grondstoffen	730.721,15	6.600,45	724.120,70	0,00
600010	Aankopen zuivel	104.684,84	695,88	103.988,96	0,00
600020	Aankopen dranken	36.584,11	2.041,08	34.543,03	0,00
600030	Aankopen vlees en vis	238.889,72	243,84	238.645,88	0,00
600040	Aankopen brood en gebak	72.976,22	45,03	72.931,19	0,00
600050	Aankopen koffie	19.827,84	770,09	19.057,75	0,00
600060	Aankopen groenten en fruit	109.250,72	280,45	108.970,27	0,00
600070	Aankopen dieetproducten	30.011,42	506,53	29.504,89	0,00
600080	Aankopen andere voedingswaren	118.496,28	2.017,55	116.478,73	0,00
601	Aankopen van hulpstoffen	269.789,13	49.420,06	220.369,07	0,00
601010	Aankopen linnen, gordijnen, beroepskledij, beddengoed	4.609,86	87,42	4.522,44	0,00
601050	Specifieke aankopen klusjesdienst	1.342,34	0,00	1.342,34	0,00
601060	Aankopen klein keukenmateriaal	16.181,03	1.566,32	14.614,71	0,00
601070	Aankopen maaltijdsets thuislevering	18.594,08	0,00	18.594,08	0,00
601080	Specifieke aankopen eredienst	669,45	0,00	669,45	0,00
601090	Aankopen verbruiksgoederen ergotherapie	8.395,04	3.086,19	5.308,85	0,00
601091	Aankopen verbruiksgoederen ergotherapie	15.366,28	5.909,76	9.456,52	0,00
601092	Aankopen verbruiksgoederen ergotherapie	16.017,13	6.353,26	9.663,87	0,00
601100	Aankopen verbruiksgoederen kinesithérapie	3.017,66	0,00	3.017,66	0,00
601120	Aankopen luiers en incontinentiemateriaal	78.620,89	11.599,16	67.021,73	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
601130	Aankopen andere med., paramed. en verzorgingsbenodigdheden	65.436,38	1.953,40	63.482,98	0,00
601140	Aankopen van niet-medische goederen	41.538,99	18.864,55	22.674,44	0,00
604	Aankopen van handelsgoederen	208.867,85	4.813,40	204.054,45	0,00
604000	Aankopen drank en voeding voor verkoop in cafetaria	98.178,25	2.752,83	95.425,42	0,00
604100	Aankopen farm. prod. en geneesmid. voor verbruik	98.425,38	1.540,54	96.884,84	0,00
604110	Aankopen personalarminrusting	1.279,18	0,00	1.279,18	0,00
604120	Aankopen klusjesdienst voor verkoop	371,61	0,00	371,61	0,00
604130	Aankopen voor verkoop via rijdend winkeltje	5.872,10	498,53	5.373,57	0,00
604140	Door te rekenen remgelden dokterprestaties	4.741,33	21,50	4.719,83	0,00
61	Diensten, leveringen en interne facturering	9.596.676,55	872.161,72	8.724.514,83	0,00
610	Kosten voor onroerende goederen	317.839,77	34.928,87	282.910,90	0,00
610010	Huur gebouwen	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00
610200	Onderhouds- en herstellingskosten terreinen	438,72	158,00	280,72	0,00
610300	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	161.124,08	29.905,88	131.218,20	0,00
610320	Schoonmaak- en onderhoudsbenodigdheden	54.809,26	3.162,10	51.647,16	0,00
610350	Uitgegeven schoonmaak	13.396,74	73,00	13.323,74	0,00
610360	Ophalen en verwerken afval	28.850,22	758,16	28.092,06	0,00
610370	Ruim- en ontstoppingsdiensten	8.985,46	0,00	8.985,46	0,00
610390	Kosten van brand- en inbraakbeveiliging	2.235,29	871,73	1.363,56	0,00
611	Nutskosten	366.451,05	9.095,02	357.356,03	0,00
611000	Elektriciteit	145.232,20	1.743,26	143.488,94	0,00
611100	Gas	130.504,50	5.703,34	124.801,16	0,00
611300	Water	90.714,35	1.648,42	89.065,93	0,00
612	Verzekeringen	23.817,08	2.393,81	21.423,27	0,00
612000	Verzekering B.A. & lichamelijke ongevallen	5.451,25	2.393,81	3.057,44	0,00
612010	Verzekering voertuigen	6.863,52	0,00	6.863,52	0,00
612020	Verzekering dienstverplaatsingen	528,75	0,00	528,75	0,00
612030	Brandverzekering	10.186,11	0,00	10.186,11	0,00
612040	Overige verzekeringen	787,45	0,00	787,45	0,00
613	Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	179.460,79	18.940,67	160.520,12	0,00
613000	Huur van installaties, machines en uitrusting	5.173,53	0,00	5.173,53	0,00
613100	Onderhoudskosten rollend materieel	10.538,26	162,02	10.376,24	0,00
613110	Brandstof voertuigen	13.694,63	1.361,10	12.333,53	0,00
613200	Onderhouds- en herstellingskosten werkingsmateriaal (niet-me	102.564,39	14.453,85	88.110,54	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
613210	Onderhouds- en herstellingskosten werkmateriaal (medisch)	289,55	289,55	0,00	0,00
613220	Onderhouds- en herstellingskosten meubilair & kantooruitrust	7.773,04	1.391,50	6.381,54	0,00
613240	Controle- en keuringsorganismen - materiaal	4.664,62	0,00	4.664,62	0,00
613270	Haarverzorging	29.974,27	1.282,65	28.691,62	0,00
613275	Pedicure	4.788,50	0,00	4.788,50	0,00
614	Algemene kosten	1.480.179,07	366.905,23	1.113.273,84	0,00
614000	Dienstverplaatsingen	1.528,48	0,39	1.528,09	0,00
614010	Kosten van opleiding, externe cursussen en vergaderingen	17.845,91	2.452,45	15.393,46	0,00
614020	Kosten inrichten examens + vergoeding juryleden	9.849,41	80,00	9.769,41	0,00
614040	Kosten voor teambuilding	6.636,74	445,29	6.191,45	0,00
614050	Fietsleasing	83.174,14	0,00	83.174,14	0,00
614110	Erelonen geneesheer	47.384,90	0,00	47.384,90	0,00
614120	Erelonen + andere kosten gerechtelijke procedures	5.760,54	0,00	5.760,54	0,00
614140	Vergoeding obv auteursrechten (SABAM, reprobel, ...)	3.269,34	0,00	3.269,34	0,00
614150	Administratieve prestaties derden	550,00	0,00	550,00	0,00
614290	Overige externe diensten	883.402,61	359.085,09	524.317,52	0,00
614291	Uitgegeven was en linnen	221.756,22	70,87	221.685,35	0,00
614300	Algemene verzendingskosten	18.983,64	11,25	18.972,39	0,00
614400	Kantoorbenodigdheden	7.424,38	21,93	7.402,45	0,00
614430	Administratief drukwerk (enveloppes, ed.)	14.479,23	599,68	13.879,55	0,00
614500	Beheers- en werkkosten informatica - software	114.654,46	589,73	114.064,73	0,00
614510	Informaticakosten - klein materiaal (hardware)	8.994,58	0,00	8.994,58	0,00
614520	Telefonie- en dataverkeer	11.267,72	2.083,61	9.184,11	0,00
614550	Kabelkosten TV	16.453,83	819,49	15.634,34	0,00
614600	Documentatie en abonnementen (intern gebruik)	4.057,85	634,85	3.423,00	0,00
614610	Lidmaatschapsbijdragen	2.693,83	0,00	2.693,83	0,00
614920	Productiekosten maaltijdcheques	11,26	10,60	0,66	0,00
615	Dienstspectifieke kosten	119.013,83	18.054,60	100.959,23	0,00
615200	Specifieke prestatie eigen aan de dienst	3.818,46	277,74	3.540,72	0,00
615230	Vergoedingen vrijwilligers	17.847,08	471,34	17.375,74	0,00
615240	Overige vergoedingen	18.696,85	10.717,50	7.979,35	0,00
615260	Kosten voor ontspanning, uitstappen en excursies	18.660,35	419,87	18.240,48	0,00
615270	Kosten voor vrijwilligerswerking	28.592,57	4.102,93	24.489,64	0,00
615310	Cateringkosten	31.398,52	2.065,22	29.333,30	0,00
616	Activiteiten en evenementen	8.064,13	203,99	7.860,14	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
616001	Jobfit	1.342,11	0,00	1.342,11	0,00
616002	Animatiewerking ten gunste van de bewoners	6.722,02	203,99	6.518,03	0,00
617	Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur	1.871.583,07	129.582,88	1.742.000,19	0,00
617000	Personen ter beschikking gesteld van het bestuur door derden	1.844.197,55	128.729,14	1.715.468,41	0,00
617100	Interimarissen	27.385,52	853,74	26.531,78	0,00
618000	vergoedingen bestuurders	21.080,00	744,00	20.336,00	0,00
618100	Sociale bijdrage op vergoeding bestuurders	5.362,86	0,00	5.362,86	0,00
619	Interne facturering	5.203.824,90	291.312,65	4.912.512,25	0,00
619100	Int. fact. uit BI 01100 Secretariaat	377.330,02	0,00	377.330,02	0,00
619110	Int. fact. uit BI 01110 Financiële dienst	155.283,82	0,00	155.283,82	0,00
619120	Int. fact. uit BI 01120 Personeelsdienst	584.095,09	287.812,65	296.282,44	0,00
619140	Int. fact. uit BI 00400 Leningslasten	17.956,51	0,00	17.956,51	0,00
619190	Int. fact. uit BI 01190 ICT	74.236,05	0,00	74.236,05	0,00
619191	Int. fact. uit BI 01191 Facilites	119.493,12	3.500,00	115.993,12	0,00
619194	Int. fact. uit BI 01194 centrale keuken - WZC	1.123.535,22	0,00	1.123.535,22	0,00
619195	Int. fact. uit BI 01195 centrale keuken - gemeenschappelijk	1.587.826,63	0,00	1.587.826,63	0,00
619198	Int. fact. uit BI 01198 Technische Dienst	349.542,61	0,00	349.542,61	0,00
619450	Int. fact. uit BI 09450 Buitenschoolse kinderopvang	9.948,95	0,00	9.948,95	0,00
619460	Int. fact. uit BI 09460 Thuisbezorgde maaltijden	45.543,46	0,00	45.543,46	0,00
619470	Int. fact. uit BI 09470 Klusjesdienst	12.972,11	0,00	12.972,11	0,00
619480	Int. fact. uit BI 09480 Poetsdienst	2.081,61	0,00	2.081,61	0,00
619490	Int. fact. uit BI 09490 Sociaal Huis	2.891,74	0,00	2.891,74	0,00
619491	Int. fact. uit BI 09491 Maaltijdpunten	34,35	0,00	34,35	0,00
619493	Int. fact. uit BI 09493 Mindermobiele	400,31	0,00	400,31	0,00
619510	Int. fact. uit BI 09510 LDC De Leest	10.419,88	0,00	10.419,88	0,00
619520	Int. fact. uit BI 09520 Rode Poort	2.156,86	0,00	2.156,86	0,00
619521	Int. fact. uit BI 09521 Vijverhof	48,98	0,00	48,98	0,00
619530	Int. fact. uit BI 09530 WZC De Plataan	711.417,97	0,00	711.417,97	0,00
619540	Int. fact. uit BI 09540 DVC	16.609,61	0,00	16.609,61	0,00
62	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.152.824,53	328.633,71	10.824.190,82	0,00
620	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	7.970.801,59	43.041,54	7.927.760,05	0,00
620100	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	284.534,37	0,00	284.534,37	0,00
620200	Bezoldigingen contractueel personeel	6.766.121,82	43.041,54	6.723.080,28	0,00
620240	Bezoldiging vakantiejobstudenten	175.366,14	0,00	175.366,14	0,00
620250	Bezoldiging dienstencheque-tewerkgestelden	740.326,53	0,00	740.326,53	0,00
620270	Bezoldiging flexijobbers	4.452,73	0,00	4.452,73	0,00

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
621	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	2.156.950,50	7.372,82	2.149.577,68	0,00
621100	Werkgeversbijdragen wettelijke verz. - vast benoemd personeel	130.663,08	8,26	130.654,82	0,00
621200	Werkgeversbijdragen wettelijke verz. - contractueel personeel	1.820.359,23	7.261,35	1.813.097,88	0,00
621240	Werkgeversbijdragen wettelijke verz. - vakantiejobstudenten	9.521,66	0,25	9.521,41	0,00
621250	Werkgeversbijdragen wettelijke verz. - dienstencheque-tewerk	195.293,33	102,96	195.190,37	0,00
621270	Werkgeversbijdragen wettelijke verz. - flexijobbers	1.113,20	0,00	1.113,20	0,00
622	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	334.958,42	138.388,44	196.569,98	0,00
622200	Werkgeversbijdrage 2de pensioenpijler contractueel personeel	334.958,42	138.388,44	196.569,98	0,00
623	Andere personeelskosten	690.114,02	139.830,91	550.283,11	0,00
623000	Verzekering arbeidsongevallen	238.699,24	119.437,98	119.261,26	0,00
623010	Arbeidsgeneeskundige dienst	33.807,13	1.439,50	32.367,63	0,00
623020	Sociaal abonnement, fietsvergoeding en soortgelijke premies	16.996,22	243,28	16.752,94	0,00
623030	Bijdrage gemeenschappelijke sociale dienst (GSD-V)	11.316,98	3.069,51	8.247,47	0,00
623040	Bijdragen vakbondspremie	10.334,10	10.473,75	0,00	139,65
623050	Maaltijdcheques (excl. productiekosten)	243.526,12	3.153,39	240.372,73	0,00
623060	Tussenkost in hospitalisatieverzekering personeel	50.990,49	743,90	50.246,59	0,00
623090	Fietsleasing	84.443,74	1.269,60	83.174,14	0,00
63	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	1.640.070,65	450.095,58	1.189.975,07	0,00
630	Afschrijvingen en waardeverminderingen op vaste activa - toevoeging	1.030.059,34	6.431,66	1.023.627,68	0,00
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.030.059,34	6.431,66	1.023.627,68	0,00
634	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn	1.375,29	1.047,55	327,74	0,00
634000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	1.375,29	0,00	1.375,29	0,00
634100	Waardevermindering op operationele vorderingen op kt - terug	0,00	1.047,55	0,00	1.047,55
636	Voorziening voor vakantiegeld	608.636,02	442.616,37	166.019,65	0,00
636010	Voorzieningen voor vakantiegeld vastbenoemd personeel - toevoeging	21.477,55	0,00	21.477,55	0,00
636020	Voorzieningen voor vakantiegeld niet-vastbenoemd personeel - toevoeging	587.158,47	0,00	587.158,47	0,00
636110	Voorzieningen voor vakantiegeld vastbenoemd personeel - besteding en terugneming (-)	0,00	16.305,90	0,00	16.305,90
636120	Voorzieningen voor vakantiegeld niet-vastbenoemd personeel - besteding en terugneming (-)	0,00	426.310,47	0,00	426.310,47

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
64	Toegestane werkingsubsidies en andere operationele kosten	19.782,32	0,00	19.782,32	0,00
640	Belastingen	17.520,58	0,00	17.520,58	0,00
640000	Onroerende voorheffing	1.058,65	0,00	1.058,65	0,00
640100	Roerende voorheffing	4.595,72	0,00	4.595,72	0,00
640200	Belastingen en taksen op voertuigen	9.227,45	0,00	9.227,45	0,00
640300	Provinciebelastingen	44,00	0,00	44,00	0,00
640400	Overige werkingsbelastingen	2.594,76	0,00	2.594,76	0,00
642	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	2.261,74	0,00	2.261,74	0,00
642000	Minwaarden op de realisatie van operationele vorderingen	2.261,74	0,00	2.261,74	0,00
65	Financiële kosten	20.680,54	10,34	20.670,20	0,00
650	Kosten van schulden	17.956,51	0,00	17.956,51	0,00
650000	Rente & kosten v schulden verbonden aan schulden t.l.v. best	17.956,51	0,00	17.956,51	0,00
659	Diverse financiële kosten	2.724,03	10,34	2.713,69	0,00
659000	Overige diverse financiële kosten	2.724,03	10,34	2.713,69	0,00
7	OPBRENGSTEN	2.301.613,59	24.229.291,05	0,00	21.927.677,46
700	Verkopen en dienstprestaties	588.022,31	12.155.243,36	0,00	11.567.221,05
700000	Opbrengsten prestaties ten laste van de cliënt	496.357,97	5.684.268,50	0,00	5.187.910,53
700010	Opbrengsten prestaties ten laste van cliënt kortverblijf	54,06	37.754,56	0,00	37.700,50
700060	Opbrengsten basistegemoetkoming WZC	2.638,72	5.561.419,46	0,00	5.558.780,74
700061	Opbrengsten BAF	0,00	54.498,29	0,00	54.498,29
700062	Tussenkost vervanging eindloopbaan	0,00	372.988,64	0,00	372.988,64
700063	Tussenkost financiering derde luik	0,00	80.185,41	0,00	80.185,41
700070	Opbrengsten F-forfait	87.668,98	228.878,26	0,00	141.209,28
700130	Verkopen rijdend winkeltje	57,20	7.218,02	0,00	7.160,82
700140	Remgelden doktersprestaties	32,69	4.211,49	0,00	4.178,80
700170	Opbrengsten aangerek. farmac. diensten ten laste v. bewoners	283,99	107.921,13	0,00	107.637,14
700180	Opbrengsten verkoop andere roerende goederen	0,00	2.806,75	0,00	2.806,75
700602	Animatiewerking ten gunste van de bewoners	928,70	13.092,85	0,00	12.164,15
701	Verkopen en dienstprestaties	11.422,59	470.581,82	0,00	459.159,23
701000	Opbrengsten van maaltijden	6.388,49	187.422,68	0,00	181.034,19
701010	Opbrengsten van cafetaria	4.152,19	224.788,83	0,00	220.636,64
701020	Opbrengsten verhuring polyvalente zaal	295,00	860,00	0,00	565,00
701030	Overige opbrengsten diverse diensten	586,91	57.510,31	0,00	56.923,40
702	Opbrengsten uit aangerekende kosten	25.804,77	48.423,32	0,00	22.618,55
702300	Opbrengsten uit aangerekende energiekosten	0,00	286,17	0,00	286,17
702900	Opbrengsten uit aangerekende andere kosten	25.804,77	48.137,15	0,00	22.332,38

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
709	Interne facturatie	291.312,65	5.203.824,90	0,00	4.912.512,25
709100	Int. fact. aan BI 01100 Secretariaat	2.887,75	511.246,92	0,00	508.359,17
709101	Int. fact. aan BI 01000 Politieke organen	0,00	35.178,00	0,00	35.178,00
709110	Int. fact. aan BI 01110 Financiële dienst	962,58	4.157,12	0,00	3.194,54
709111	Int. fact. aan BI 00100 + 01900 Algemene overdrachten	0,00	387.889,99	0,00	387.889,99
709120	Int. fact. aan BI 01120 Personeelsdienst	3.500,00	20.088,54	0,00	16.588,54
709191	Int. fact. aan BI 01191 Facilites	2.887,75	5.810,62	0,00	2.922,87
709194	Int. fact. aan BI 01194 centrale keuken - WZC	0,00	859.407,35	0,00	859.407,35
709195	Int. fact. aan BI 01195 centrale keuken-gemeenschappelijk	28.396,23	86.389,27	0,00	57.993,04
709198	Int. fact. aan BI 01198 Technische dienst	0,00	1.556,06	0,00	1.556,06
709450	Int. fact. aan BI 09450 Buitenschoolse kinderopvang	10.588,43	46.831,87	0,00	36.243,44
709460	Int. fact. aan BI 09460 Thuisbezorgde maaltijden	5.053,57	356.228,98	0,00	351.175,41
709470	Int. fact. aan BI 09470 Klusjesdienst	1.203,23	11.285,91	0,00	10.082,68
709480	Int. fact. aan BI 09480 Poetsdienst	37.540,78	111.405,87	0,00	73.865,09
709490	Int. fact. aan BI 09490 Alg.Admin.Thuisdiensten	2.887,75	17.582,39	0,00	14.694,64
709491	Int. fact. aan BI 09491 Maaltijdverdeelpunten	0,00	83.698,92	0,00	83.698,92
709492	Int. fact. aan BI 09492 Personalarmsystemen	0,00	169,03	0,00	169,03
709493	Int. fact. aan BI 09493 Mobiliteit	962,58	3.146,94	0,00	2.184,36
709510	Int. fact. aan BI 09510 LDC De Leest	6.738,09	169.010,26	0,00	162.272,17
709520	Int. fact. aan BI 09520 Rode Poort	481,29	33.682,93	0,00	33.201,64
709521	Int. fact. aan BI 09521 Vijverhof	481,29	39.456,20	0,00	38.974,91
709530	Int. fact. aan BI 09530 WZC De Plataan	172.543,21	2.293.282,10	0,00	2.120.738,89
709540	Int. fact. aan BI 09540 Dagverzorgingscentrum	14.198,12	126.319,63	0,00	112.121,51
74	Subsidies en andere operationele opbrengsten	400.157,07	4.990.051,40	0,00	4.589.894,33
740	Werkingsubsidies	161.837,98	2.710.276,29	0,00	2.548.438,31
740100	Tussenkost OCMW in tekort	0,00	850.000,00	0,00	850.000,00
740200	Compensatie regularisatie GECO-tewerkstelling	0,00	453.854,00	0,00	453.854,00
740250	Tussenkost Vlaanderen in responsabiliseringsbijdragen	0,00	518,50	0,00	518,50
740510	Werkingsubsidie dienstencentrum	0,00	42.597,09	0,00	42.597,09
740515	Werkingsubsidie dagverzorgingscentrum	0,00	40.746,67	0,00	40.746,67
740525	Transitiesubsidie Erkend BOA Okido	0,00	217.151,69	0,00	217.151,69
740570	Tussenkost RVA-activa/SINE	8.256,53	44.736,88	0,00	36.480,35
740575	Tussenkost in de toegekende rimpeldagen	0,00	9.107,71	0,00	9.107,71
740600	Andere diverse werkingsubsidies Vlaams	1.750,00	149.029,73	0,00	147.279,73
740610	VIA 4 - subsidies - Vlaanderen	0,00	5.686,35	0,00	5.686,35

AR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
740620	VIA 5 - subsidies - Vlaanderen	0,00	143.518,20	0,00	143.518,20
740630	VIA 6 - subsidies - Vlaanderen	140.997,55	753.329,47	0,00	612.331,92
740910	Covid-19 - Vlaams	10.833,90	0,00	10.833,90	0,00
742	Meerwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	0,00	400,00	0,00	400,00
742000	Meerwaarden op de realisatie van operationele vorderingen	0,00	400,00	0,00	400,00
745	Andere operationele opbrengsten	48.702,07	230.591,75	0,00	181.889,68
745010	Recuperaties van kosten	48.622,48	98.937,32	0,00	50.314,84
745030	Inhouding voordeel in natura	18,00	585,00	0,00	567,00
745040	Recuperatie van kosten maaltijdcheques	61,59	37.250,77	0,00	37.189,18
745050	Recuperatie fietsleasing	0,00	83.174,14	0,00	83.174,14
745110	Schadevergoedingen personeel	0,00	10.644,52	0,00	10.644,52
747	Tewerkstellingssubsidies	189.617,02	2.048.783,36	0,00	1.859.166,34
747000	Tewerkstellingssubsidies	0,00	631.917,50	0,00	631.917,50
747010	Bijdragevermindering in het kader van activa	5.942,77	26.286,98	0,00	20.344,21
747020	Tewerkstellingssubsidies dienstencheques	10.818,33	867.895,74	0,00	857.077,41
747030	Doelgroepvermindering	12.436,63	8.476,02	3.960,61	0,00
747040	aanwervingsincentive - VDAB	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
747050	Vlaamse ondersteuningspremie - Arbeidshandicap	3.860,92	48.303,79	0,00	44.442,87
747060	Mentorkorting - stagebonus	0,00	18.741,92	0,00	18.741,92
747070	Tussenkomst syndicale premie WZC	4.960,67	9.921,34	0,00	4.960,67
747090	Andere tewerkstellingssubsidies	151.597,70	434.240,07	0,00	282.642,37
75	Financiële opbrengsten	626,48	262.578,87	0,00	261.952,39
751	Opbrengsten uit vlottende activa	0,00	15.319,04	0,00	15.319,04
751000	Opbrengsten uit vlottende activa	0,00	15.319,04	0,00	15.319,04
753	Kapitaal- en intrestsubsidies	0,00	244.516,36	0,00	244.516,36
753000	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies en schenkingen	0,00	244.516,36	0,00	244.516,36
756	Betalingskorting	226,48	2.209,91	0,00	1.983,43
756000	Korting voor contante betaling	226,48	2.209,91	0,00	1.983,43
759000	Andere financiële opbrengsten	400,00	533,56	0,00	133,56
793000	Operationeel tekort van het boekjaar	984.267,72	1.098.587,38	0,00	114.319,66
TOTAAL		223.556.529,61	223.556.529,61	67.820.469,38	67.820.469,38

Exploitatie – uitgaven

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
00300 - Beleggings- en liquiditeitsverrichtingen	6.775	9.571	-2.796	-41,27%
640 - Belastingen	6.600	4.596	2.004	30,37%
642 - Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	0	2.262	-2.262	-100,00%
659 - Diverse financiële kosten	175	2.714	-2.539	-1450,68%
00400 - Leningslasten	19.778	17.957	1.822	9,21%
650 - Kosten van schulden	19.778	17.957	1.822	9,21%
00500 - Patrimonium zonder maatschappelijk doel	25.786	23.334	2.453	9,51%
610 - Kosten voor onroerende goederen	20.500	18.380	2.120	10,34%
611 - Nutskosten	3.680	3.789	-109	-2,96%
612 - Verzekeringen	106	106	0	0,00%
640 - Belastingen	1.500	1.059	441	29,42%
01000 - Politieke organen	28.737	26.461	2.276	7,92%
614 - Algemene kosten	375	0	375	100,00%
615 - Dienstspectifieke kosten	1.000	762	238	23,79%
618 - Vergoedingen	27.362	25.699	1.663	6,08%
01100 - Secretariaat	335.287	317.766	17.520	5,23%
612 - Verzekeringen	171	181	-11	-6,34%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	2.000	2.716	-716	-35,82%
614 - Algemene kosten	24.541	26.617	-2.076	-8,46%
615 - Dienstspectifieke kosten	1.250	1.501	-251	-20,08%
617 - Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur	261.682	190.545	71.137	27,18%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	33.220	68.684	-35.464	-106,76%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	8.949	19.152	-10.203	-114,01%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	1.135	1.962	-827	-72,90%
623 - Andere personeelskosten	2.340	6.408	-4.067	-173,82%
01110 - Financiële dienst	138.149	144.929	-6.780	-4,91%
612 - Verzekeringen	12	13	-1	-8,35%
614 - Algemene kosten	82.178	85.288	-3.110	-3,78%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	41.294	43.069	-1.776	-4,30%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	11.117	11.460	-343	-3,08%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	1.411	1.395	15	1,08%
623 - Andere personeelskosten	2.137	3.704	-1.566	-73,27%
01120 - Personeelsdienst	299.184	386.623	-87.439	-29,23%
612 - Verzekeringen	542	546	-4	-0,77%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	0	0	0	0,00%
614 - Algemene kosten	23.960	107.286	-83.326	-347,77%
615 - Dienstspectifieke kosten	19.105	12.742	6.363	33,30%

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
616 - Activiteiten en evenementen	3.750	1.342	2.408	64,21%
617 - Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur	191.931	185.141	6.790	3,54%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	44.719	60.122	-15.403	-34,44%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	11.958	11.496	463	3,87%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	1.515	1.754	-239	-15,79%
623 - Andere personeelskosten	1.705	6.195	-4.490	-263,36%
01190 - ICT	57.055	62.574	-5.519	-9,67%
614 - Algemene kosten	57.055	62.574	-5.519	-9,67%
01191 - Facilities	116.097	110.554	5.543	4,77%
612 - Verzekeringen	35	24	11	31,63%
614 - Algemene kosten	945	509	436	46,15%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	83.667	79.871	3.796	4,54%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	22.196	21.692	505	2,27%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	2.816	2.204	612	21,73%
623 - Andere personeelskosten	6.437	6.255	182	2,83%
01194 - Keuken - WZC	274.795	264.128	10.667	3,88%
600 - Aankopen van grondstoffen	266.414	254.139	12.275	4,61%
601 - Aankopen van hulpstoffen	4.341	4.286	55	1,26%
614 - Algemene kosten	4.040	5.703	-1.663	-41,16%
01195 - Keuken - gemeenschappelijk	1.671.062	1.637.300	33.762	2,02%
600 - Aankopen van grondstoffen	424.740	437.515	-12.775	-3,01%
601 - Aankopen van hulpstoffen	11.144	8.953	2.190	19,65%
610 - Kosten voor onroerende goederen	41.500	40.591	909	2,19%
612 - Verzekeringen	231	227	3	1,50%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	25.000	25.136	-136	-0,54%
614 - Algemene kosten	5.262	2.316	2.947	56,00%
617 - Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur	96.843	85.824	11.020	11,38%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	769.071	746.366	22.705	2,95%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	221.299	212.701	8.598	3,89%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	24.924	16.918	8.006	32,12%
623 - Andere personeelskosten	50.476	60.182	-9.706	-19,23%
640 - Belastingen	573	573	0	0,00%
01198 - Technische dienst	278.877	342.541	-63.663	-22,83%
611 - Nutskosten	1.775	1.078	697	39,29%
612 - Verzekeringen	66	66	0	0,00%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	0	140	-140	-100,00%
614 - Algemene kosten	277.037	341.258	-64.221	-23,18%

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
09450 - Kinderdagopvangverblijf Okido	426.828	397.487	29.340	6,87%
600 - Aankopen van grondstoffen	200	0	200	100,00%
601 - Aankopen van hulpstoffen	6.346	4.018	2.328	36,68%
610 - Kosten voor onroerende goederen	15.200	8.016	7.184	47,26%
611 - Nutskosten	6.400	3.667	2.733	42,71%
612 - Verzekeringen	887	1.220	-333	-37,56%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	3.200	2.947	253	7,92%
614 - Algemene kosten	26.550	25.284	1.266	4,77%
615 - Dienstspectifieke kosten	24.675	15.801	8.874	35,97%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	249.807	244.424	5.383	2,16%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	76.904	74.763	2.141	2,78%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	5.567	4.186	1.382	24,82%
623 - Andere personeelskosten	10.890	12.961	-2.071	-19,02%
640 - Belastingen	202	202	0	0,00%
09460 - Thuisbezorgde maaltijden	132.381	121.429	10.953	8,27%
601 - Aankopen van hulpstoffen	21.241	18.981	2.260	10,64%
612 - Verzekeringen	1.494	1.494	0	0,02%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	7.362	6.285	1.077	14,63%
614 - Algemene kosten	475	254	221	46,58%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	73.311	68.512	4.800	6,55%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	19.508	18.083	1.425	7,30%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	2.463	1.517	946	38,42%
623 - Andere personeelskosten	6.526	6.303	223	3,41%
09470 - Klusjesdienst	50.191	38.634	11.557	23,03%
601 - Aankopen van hulpstoffen	2.266	1.477	790	34,85%
604 - Aankopen van handelsgoederen	1.249	372	877	70,24%
612 - Verzekeringen	664	25	639	96,26%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	2.100	3.542	-1.442	-68,66%
614 - Algemene kosten	365	292	73	20,10%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	31.843	23.677	8.166	25,65%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	8.466	6.657	1.809	21,36%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verz.	1.062	507	555	52,27%
623 - Andere personeelskosten	2.176	1.917	259	11,90%
640 - Belastingen	0	170	-170	-100,00%
09480 - Poetsdienst	1.127.528	1.107.796	19.732	1,75%
601 - Aankopen van hulpstoffen	3.954	516	3.438	86,95%
612 - Verzekeringen	293	240	53	17,98%
614 - Algemene kosten	4.455	3.837	618	13,88%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	798.792	799.146	-353	-0,04%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	209.247	211.005	-1.758	-0,84%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verz.	34.520	18.297	16.224	47,00%
623 - Andere personeelskosten	76.266	74.756	1.511	1,98%

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
09490 - Algemene administratie thuisdiensten	188.326	168.521	19.805	10,52%
601 - Aankopen van hulpstoffen	100	26	75	74,28%
612 - Verzekeringen	24	21	2	9,33%
614 - Algemene kosten	10.193	5.127	5.066	49,71%
617 - Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur	68.807	68.294	512	0,74%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	81.305	67.146	14.159	17,41%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	21.881	22.718	-837	-3,82%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	2.777	1.336	1.441	51,89%
623 - Andere personeelskosten	3.239	3.853	-614	-18,96%
09491 - Maaltijdverdeelpunten	13.665	12.465	1.200	8,78%
600 - Aankopen van grondstoffen	375	35	341	90,80%
601 - Aankopen van hulpstoffen	1.517	375	1.142	75,27%
604 - Aankopen van handelsgoederen	2.000	1.848	152	7,60%
610 - Kosten voor onroerende goederen	35	34	1	2,34%
612 - Verzekeringen	624	640	-15	-2,43%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	1.200	1.096	104	8,68%
614 - Algemene kosten	500	205	295	58,98%
615 - Dienstspectifieke kosten	6.200	7.019	-819	-13,21%
640 - Belastingen	1.213	1.213	0	0,00%
09492 - Personenalarmsystemen	5.500	5.174	326	5,94%
604 - Aankopen van handelsgoederen	0	0	0	0,00%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	5.500	5.174	326	5,94%
09493 - Mobiliteit	26.378	25.571	807	3,06%
612 - Verzekeringen	1.358	699	659	48,51%
614 - Algemene kosten	203	554	-351	-172,72%
615 - Dienstspectifieke kosten	10.000	9.767	233	2,33%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	10.783	10.790	-7	-0,06%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	2.905	2.907	-2	-0,07%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	368	217	151	41,10%
623 - Andere personeelskosten	761	637	123	16,21%
09510 - LDC De Leest	398.272	398.037	235	0,06%
600 - Aankopen van grondstoffen	4.200	3.613	587	13,96%
601 - Aankopen van hulpstoffen	11.732	9.299	2.433	20,74%
604 - Aankopen van handelsgoederen	33.015	31.817	1.198	3,63%
610 - Kosten voor onroerende goederen	46.600	48.751	-2.151	-4,61%
612 - Verzekeringen	1.335	1.992	-657	-49,18%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	14.300	11.514	2.786	19,48%
614 - Algemene kosten	15.970	13.592	2.378	14,89%
615 - Dienstspectifieke kosten	8.000	19.255	-11.255	-140,69%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	186.081	181.520	4.561	2,45%

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	50.129	48.519	1.610	3,21%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	6.356	4.266	2.090	32,89%
623 - Andere personeelskosten	11.293	14.639	-3.346	-29,63%
640 - Belastingen	9.260	9.260	0	0,00%
09520 - Rode Poort	126.880	94.648	32.232	25,40%
601 - Aankopen van hulpstoffen	1.041	560	480	46,14%
604 - Aankopen van handelsgoederen	7.216	6.922	294	4,07%
610 - Kosten voor onroerende goederen	14.600	13.378	1.222	8,37%
611 - Nutskosten	48.033	23.256	24.777	51,58%
612 - Verzekeringen	1.133	1.133	0	0,01%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	5.200	2.243	2.957	56,87%
614 - Algemene kosten	8.710	6.492	2.218	25,46%
615 - Dienstspectifieke kosten	4.000	5.053	-1.053	-26,33%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	27.342	25.893	1.449	5,30%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	7.359	6.958	401	5,45%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	934	554	380	40,68%
623 - Andere personeelskosten	1.110	2.003	-893	-80,45%
640 - Belastingen	202	202	0	0,00%
09521 - Vijverhof	87.011	75.788	11.224	12,90%
601 - Aankopen van hulpstoffen	2.020	2.625	-605	-29,95%
604 - Aankopen van handelsgoederen	4.612	5.981	-1.369	-29,69%
610 - Kosten voor onroerende goederen	15.290	15.243	47	0,31%
611 - Nutskosten	15.700	4.276	11.424	72,76%
612 - Verzekeringen	970	970	0	0,01%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	5.100	4.222	878	17,22%
614 - Algemene kosten	4.370	4.390	-20	-0,45%
615 - Dienstspectifieke kosten	2.000	2.417	-417	-20,84%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	27.344	25.893	1.451	5,31%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	7.359	6.956	403	5,47%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	934	610	324	34,66%
623 - Andere personeelskosten	1.110	2.003	-892	-80,36%
640 - Belastingen	202	202	0	0,00%
09530 - WZC De Plataan	10.210.022	9.592.267	617.756	6,05%
600 - Aankopen van grondstoffen	20.198	27.662	-7.464	-36,96%
601 - Aankopen van hulpstoffen	187.283	167.349	19.934	10,64%
604 - Aankopen van handelsgoederen	267.504	157.114	110.390	41,27%
610 - Kosten voor onroerende goederen	131.074	135.433	-4.359	-3,33%
611 - Nutskosten	399.730	321.290	78.440	19,62%
612 - Verzekeringen	9.449	9.205	244	2,58%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	81.620	86.626	-5.006	-6,13%
614 - Algemene kosten	398.370	417.921	-19.551	-4,91%

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
615 - Dienstspectifieke kosten	7.700	11.605	-3.905	-50,72%
616 - Activiteiten en evenementen	6.000	6.518	-518	-8,63%
617 - Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur	1.294.906	1.212.196	82.710	6,39%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	5.478.701	5.182.175	296.525	5,41%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	1.472.184	1.395.384	76.800	5,22%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	182.570	133.040	49.530	27,13%
623 - Andere personeelskosten	272.688	328.703	-56.015	-20,54%
640 - Belastingen	45	44	1	2,22%
09540 - Dagverzorgingscentrum	485.062	443.635	41.427	8,54%
600 - Aankopen van grondstoffen	1.249	1.157	92	7,35%
601 - Aankopen van hulpstoffen	3.382	1.904	1.478	43,71%
610 - Kosten voor onroerende goederen	5.450	3.084	2.366	43,41%
612 - Verzekeringen	2.620	2.621	0	-0,01%
613 - Kosten en vergoedingen voor roerende goederen	11.000	8.882	2.118	19,26%
614 - Algemene kosten	5.905	3.777	2.128	36,03%
615 - Dienstspectifieke kosten	13.000	15.037	-2.037	-15,67%
620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	325.394	300.473	24.920	7,66%
621 - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	87.334	79.127	8.207	9,40%
622 - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	10.968	7.808	3.160	28,81%
623 - Andere personeelskosten	18.760	19.765	-1.006	-5,36%
Eindtotaal	16.529.627	15.825.190	704.437	4,26%

Exploitatie – opbrengsten

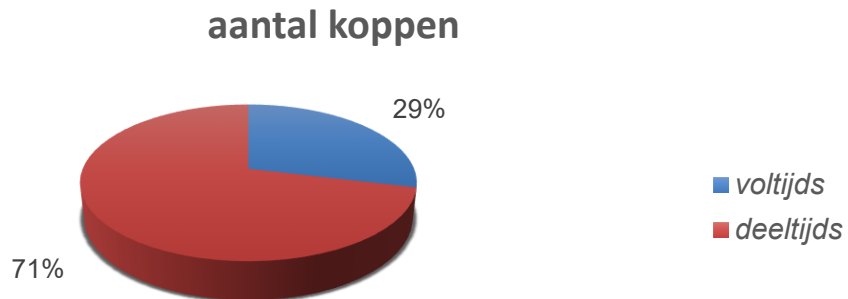
	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
00100 - Algemene overdrachten	1.303.684	1.304.373	-688	-0,05%
740 - Werkingssubsidies	1.303.684	1.304.373	-688	-0,05%
00300 - Beleggings- en liquiditeitsverrichtingen	22.025	15.853	6.172	28,02%
742 - Meerwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	0	400	-400	-100,00%
751 - Opbrengsten uit vlottende activa	22.000	15.319	6.681	30,37%
759 - Andere financiële opbrengsten	25	134	-109	-434,24%
01100 - Secretariaat	375	400	-25	-6,69%
745 - Andere operationele opbrengsten	375	400	-25	-6,69%
01110 - Financiële dienst	428	191	237	55,44%
745 - Andere operationele opbrengsten	428	191	237	55,44%
01120 - Personeelsdienst	23.054	112.155	-89.101	-386,48%
701 - Verkopen en dienstprestaties	3.000	3.417	-417	-13,88%
745 - Andere operationele opbrengsten	20.054	108.739	-88.684	-442,22%
01191 - Facilities	548	529	19	3,48%
745 - Andere operationele opbrengsten	548	529	19	3,48%
747 - Tewerkstellingssubsidies	0	0	0	0,00%
01195 - Keuken - gemeenschappelijk	193.424	188.490	4.934	2,55%
740 - Werkingssubsidies	14.716	1.581	13.134	89,25%
745 - Andere operationele opbrengsten	6.590	11.831	-5.241	-79,52%
747 - Tewerkstellingssubsidies	172.118	175.078	-2.960	-1,72%
01198 - Technische dienst	0	925	-925	-100,00%
745 - Andere operationele opbrengsten	0	925	-925	-100,00%
01900 - Overig algemeen bestuur	387.814	387.889	-76	-0,02%
740 - Werkingssubsidies	387.814	387.889	-76	-0,02%
09450 - Kinderdagopvangverblijf Okido	357.652	356.895	757	0,21%
700 - Verkopen en dienstprestaties	124.655	125.099	-444	-0,36%
740 - Werkingssubsidies	230.639	228.703	1.936	0,84%
745 - Andere operationele opbrengsten	2.358	1.235	1.123	47,62%
747 - Tewerkstellingssubsidies	0	1.858	-1.858	-100,00%
09460 - Thuisbezorgde maaltijden	414.725	428.760	-14.035	-3,38%
700 - Verkopen en dienstprestaties	351.080	364.196	-13.116	-3,74%
745 - Andere operationele opbrengsten	469	1.350	-882	-188,11%
747 - Tewerkstellingssubsidies	63.176	63.214	-38	-0,06%
09470 - Klusjesdienst	21.404	23.452	-2.048	-9,57%
700 - Verkopen en dienstprestaties	21.000	22.683	-1.683	-8,01%
745 - Andere operationele opbrengsten	404	769	-365	-90,44%
09480 - Poetsdienst	1.074.329	1.012.800	61.529	5,73%
700 - Verkopen en dienstprestaties	33.000	31.394	1.606	4,87%
740 - Werkingssubsidies	103.300	38.310	64.990	62,91%
745 - Andere operationele opbrengsten	10.065	5.009	5.056	50,24%

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
747 - Tewerkstellingsubsidies	927.964	938.087	-10.123	-1,09%
09490 - Algemene administratie thuisdiensten	69.064	69.160	-95	-0,14%
745 - Andere operationele opbrengsten	281	377	-95	-33,92%
747 - Tewerkstellingsubsidies	68.783	68.783	0	0,00%
09491 - Maaltijdverdeelpunten	34.332	47.207	-12.875	-37,50%
700 - Verkopen en dienstprestaties	595	405	190	31,97%
701 - Verkopen en dienstprestaties	32.200	42.355	-10.155	-31,54%
745 - Andere operationele opbrengsten	1.537	4.447	-2.910	-189,41%
09492 - Personenalarmsystemen	9.000	9.352	-352	-3,91%
700 - Verkopen en dienstprestaties	9.000	9.352	-352	-3,91%
09493 - Mobiliteit	20.076	20.078	-2	-0,01%
700 - Verkopen en dienstprestaties	12.000	12.000	0	0,00%
745 - Andere operationele opbrengsten	59	61	-2	-4,18%
747 - Tewerkstellingsubsidies	8.017	8.017	0	0,00%
09510 - LDC De Leest	341.057	359.712	-18.655	-5,47%
700 - Verkopen en dienstprestaties	22.893	20.855	2.038	8,90%
701 - Verkopen en dienstprestaties	172.100	188.892	-16.792	-9,76%
740 - Werkingssubsidies	42.597	45.097	-2.500	-5,87%
745 - Andere operationele opbrengsten	2.449	4.251	-1.802	-73,56%
747 - Tewerkstellingsubsidies	101.018	100.618	400	0,40%
09520 - Rode Poort	250.113	255.288	-5.174	-2,07%
700 - Verkopen en dienstprestaties	207.477	210.519	-3.042	-1,47%
701 - Verkopen en dienstprestaties	12.240	12.662	-422	-3,44%
702 - Opbrengsten uit aangerekende kosten	17.500	19.104	-1.604	-9,17%
745 - Andere operationele opbrengsten	390	496	-106	-27,26%
747 - Tewerkstellingsubsidies	12.507	12.507	0	0,00%
09521 - Vijverhof	265.150	268.173	-3.023	-1,14%
700 - Verkopen en dienstprestaties	237.389	242.038	-4.649	-1,96%
701 - Verkopen en dienstprestaties	10.500	9.808	692	6,59%
702 - Opbrengsten uit aangerekende kosten	3.200	3.228	-28	-0,88%
745 - Andere operationele opbrengsten	1.554	591	962	61,93%
747 - Tewerkstellingsubsidies	12.507	12.507	0	0,00%
09530 - WZC De Plataan	11.368.855	11.436.173	-67.318	-0,59%
700 - Verkopen en dienstprestaties	10.258.991	10.228.144	30.847	0,30%
701 - Verkopen en dienstprestaties	189.485	202.026	-12.542	-6,62%
702 - Opbrengsten uit aangerekende kosten	200	286	-86	-43,09%
740 - Werkingssubsidies	388.478	492.208	-103.729	-17,61%
745 - Andere operationele opbrengsten	36.900	d36.903	-3	-0,01%
747 - Tewerkstellingsubsidies	492.801	474.623	18.178	3,69%
756 - Betalingskorting	2.000	1.983	17	0,83%
09540 - Dagverzorgingscentrum	415.484	358.475	57.010	13,72%
700 - Verkopen en dienstprestaties	314.867	300.537	14.330	4,55%
740 - Werkingssubsidies	97.697	50.277	47.420	48,54%

	EB2023	J2023	S2023	Niet verbruikt %
745 - Andere operationele opbrengsten	2.920	3.787	-867	-29,67%
747 - Tewerkstellingsubsidies	0	3.874	-3.874	-100,00%
Eindtotaal	16.572.593	16.656.329	-83.736	-0,51%

Overzicht van de personeelsinzet

Op 31 december 2023 stelde zorg Izegem **257** koppen tewerk. Het grootste deel van het personeel werkt deeltijds: 71,21% tegenover 28,79% voltijds werkenden.



Aantal werknemers van de jaren '21 tot en met '23, uitgedrukt in voltijdse equivalenten, bedraagt:

Aantal personen in en uit dienst	2021	2022	2023
totaal aantal personeelsleden	263	260	257
<small>(op 31/12)</small>			
aantal personen in dienst	40	38	37
aantal personen uit dienst	35	42	36

Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Zorg Izegem heft geen belastingen.

