



Aanpassing 2

Meerjarenplan

2020-2025

Woon- en Zorgbedrijf Wervik
Welzijnsvereniging

Provincie West-Vlaanderen
Arrondissement Ieper

Steenakker 30
8940 Wervik

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

Voorzitter: Lien Deblaere
Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Aanpassing 2 meerjarenplan 2020-2025

1 STRATEGISCHE NOTA	3
1.1 Beleidsdoelstellingen met prioritaire acties/actieplannen	3
1.2 Beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties/actieplannen aan gekoppeld zijn.....	18
1.3 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen zie 4.2	
2 FINANCIËLE NOTA	25
2.1 Financieel doelstellingenplan (M1)	25
2.2.1 Staat van het financieel evenwicht (M2).....	27
2.2.2 Staat van het financieel evenwicht (M2W)	29
2.3 Overzicht van de kredieten (M3).....	33
3 TOELICHTING.....	34
3.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	34
3.2 Ontvangsten en uitgaven naar economisch e aard(T2)	35
3.3 Investeringsproject (T3).....	37
3.4 Evolutie van de financiële schulden (T4).....	40
3.5 Financiële risico's.....	41
3.6 Beschrijving grondslagen en assumpties.....	45
3.7 Verwijzing naar bijkomende documentatie	65
4 DOCUMENTATIE BIJ DE TWEEDE AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025 (AP2 MJP 2020-2025)	

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

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

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

1 STRATEGISCHE NOTA

1.1 Beleidsdoelstellingen met prioritaire acties/actieplannen

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2
2020 -2025 (BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

De strategische nota bij het AP2 MJP 2020-2025 werd opgemaakt volgens de omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 - aanpassing meerjarenplannen 2020-2025 lokale en provinciale besturen, waarbij de wijzigingen, de bijkomende actieplannen en/of acties in het kader van COVID-19 zijn opgenomen en in het vet worden aangeduid.

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

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

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

Het Woon en zorgbedrijf zal daarbij mensen en middelen inzetten.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	1.050.000	0	1.050.000	60.000	775.000	835.000	60.000	450.000	510.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.050.000	0	-1.050.000	-60.000	-775.000	-835.000	-60.000	-450.000	-510.000
Financiering									

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.050.000	0	1.050.000	60.000	775.000	835.000	60.000	450.000	510.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.050.000	0	-1.050.000	-60.000	-775.000	-835.000	-60.000	-450.000	-510.000
Financiering									

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

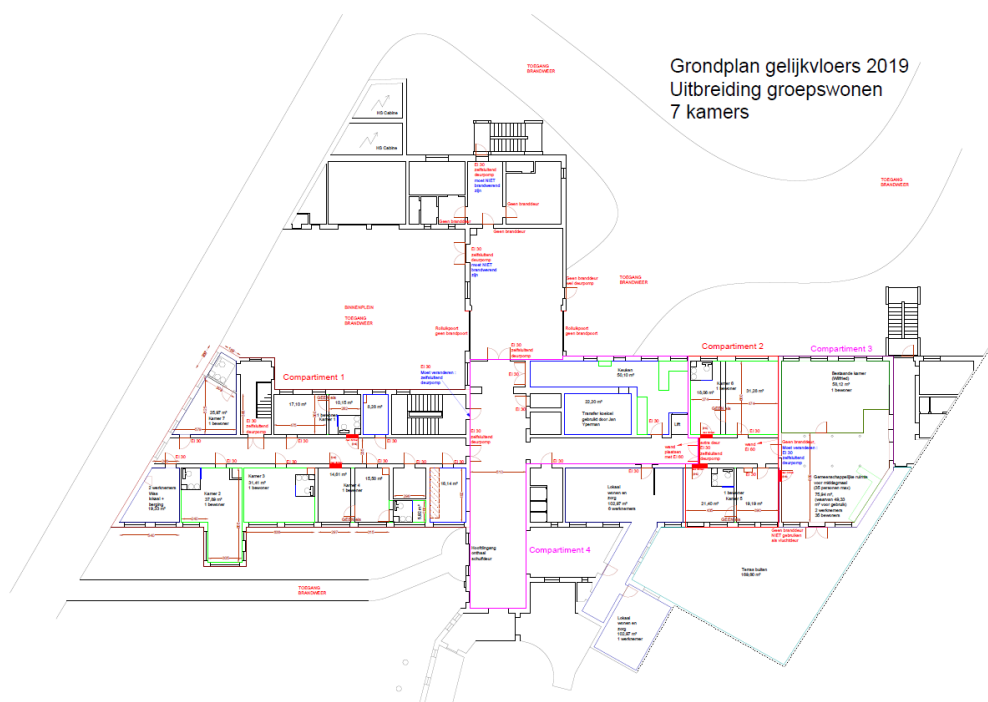
Actie: ACT-1: Uitbreiding groepswonen in de kantoren van het Sint-Janshospitaal

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

WIJZIGING 2021

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

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



	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	325.000	0	325.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-325.000	0	-325.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

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

De renovatie van de elektriciteitscabine is gepland voor maart 2021.

De ketel centrale verwarming voor eind 2021.

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

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

Actie: ACT-3: Renoveren flats Ten Gaver, Geluwe.

Na de gevelrenovatie, komen nu de flatjes zelf aan de beurt. De keuken en de badkamer van de flatjes zijn aan vernieuwing toe. Telkens een flat leeg komt te staan, wordt deze vernieuwd door de technische dienst. Twee tot drie woongelegenheden per jaar vernieuwen vanaf 1 januari 2020.

WIJZIGING 2021

In 2020 werden volgende werken uitgevoerd:

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

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

Bij leegstand zal de renovatie van andere flatjes ingepland worden.

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

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

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

Actie: ACT-4: Algemene renovatie woningen Molenmeersen

Vanaf januari 2021 zal de technische dienst nieuwe keukens installeren.

WIJZIGING 2021

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	-30.000
Financiering									

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

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

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

Op de binnenkoer van het Sint-Janshospitaal is het mogelijk een regenput te voorzien. Meteen zal ook de verzakking van de parkeerplaats aangepakt worden.

WIJZIGING 2021

31 december 2021: einde werken.

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

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

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

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

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

In de volgende fase wordt de omgeving verfraaid.

WIJZIGING 2021

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	400.000	0	400.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-400.000	0	-400.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De technische dienst verbouwt de kantoren op het gelijkvloers in het Sint-Janshospitaal tot comfortabele woongelegenheden. Vanuit het loket wonen en zorg zullen de nieuwe woongelegenheden worden gepromoot vanaf 1 januari 2020. Er wordt een wachtlijst aangelegd. Bij het in gebruik nemen van de woongelegenheden zullen de medewerkers van de afdeling woonzorg de nodige ondersteuning bieden.

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

Actie: ACT-9: Warme maaltijden worden aangeboden in het lokaal dienstencentrum De Spie.

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

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

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

31 december 2020: Verhoging van het gemiddeld aantal warme maaltijden aan huis met 5 per dag.

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

WIJZIGING 2021

In volgende buurgemeenten kunnen warme maaltijden worden aangevraagd:

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

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

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

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

Aanpassen interne afsprakennota en schriftelijke overeenkomst.

- Herwerken kwaliteitshandboek.
- Beleid voeren rond wonen en leven.
- Implementatie Bel rai (ipv Katzschaal).

WIJZIGING 2021

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

De aanpassingen vergen op heel wat vlakken heel wat aanpassingen:

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

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

Actie: ACT-12: Opmaak van het kwaliteitshandboek en een zelfevaluatie.

31 augustus 2020: Er is een actueel kwaliteitshandboek.

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

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

GEREALISEERD IN 2020

Met uitzondering van de klantenbevragingen: 31 december 2021.

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

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

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

GEREALISEERD IN 2020

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

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

GEREALISEERD IN 2020

Continu proces

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

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

31 december 2020: De beheersovereenkomst wordt geëvalueerd en geactualiseerd.

WIJZIGING 2021

De beheersovereenkomst met het lokaal bestuur wordt in 2021 afgewerkt.

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

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

WIJZIGING 2021

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

Actie: ACT-17: Actie in verband met duurzaamheid.

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

Actie: ACT-20: Een tevredenheidsonderzoek bij het personeel organiseren.

Meer dan 80 % van het personeel uit zich tevreden tot zeer tevreden over de werking van de personeelsdienst. De metingen lopen over de periode van het meerjarenplan.

Actie: ACT-21: De payroll wordt in automatische processen gegoten.

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Actieplan: AP-10: De KEUKEN wordt geprofessionaliseerd.

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

Actie: ACT-23: De werkwijze 'ontdubbeld koken' wordt geïmplementeerd.

Vanaf 1 januari 2020 tot 31 december 2023: keuken Ter Beke wordt een deelkeuken ter ondersteuning van de centrale keuken van Het Pardoen.

Daardoor zal de druk in de centrale keuken worden verlicht.

WIJZIGING 2021

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

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

Actie: ACT-24: De nodige arbeidsmiddelen voor de keuken worden voorzien.

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

GEREALISEERD IN 2020

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

Actie: ACT-25: Promoten woon-werkverkeer met de fiets.

De personeelsdienst houdt maandelijks het aantal kilometers geregistreerd met de fiets bij.

In 2020 wordt uit de fietsende personeelsleden een aantal personen geloot die een prijs ontvangen.

WIJZIGING 2021

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

Actie: ACT-26: Een sleutelplan zorgt voor een betere beveiliging van de gebouwen.

31 december 2020: Er is een sleutelplan uitgewerkt.

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

WIJZIGING 2021

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

Actie: ACT-27: Verwijderen dieseltanks.

In de kelder van het sint-Janshospitaal bevinden zich nog vier dieseltanks. Het verwijderen van de tanks levert een nieuwe ruimte op. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

GEREALISEERD in 2020

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

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

WIJZIGING 2021

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

1.2 Beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties/actieplannen aan gekoppeld zijn

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2020 -2025 (BP2020_2025-9)
Periode: 2020-2025
Laatste inschrijvingsnummer: 18474



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

Beleidsdoelstelling: BD-3: Overig beleid.

Actieplan: AP-12: Het WAGENPARK wordt vernieuwd.

Actie: ACT-29: Vervangen wagen technische dienst.

31 december 2021: Ingebruikname tweede nieuwe wagen.

GEREALISEERD IN 2020

Actie: ACT-30: Vervangen woonzorgbus.

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

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

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

31 januari 2020: Bij de aanvang van de werken voor de uitbreiding groepswonen, hebben alle personeelsleden een geschikte kantoorruimte.
Naargelang de noden, kunnen er verschuivingen van het personeel uitgevoerd worden.

GEREALISEERD IN 2020

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

31 januari 2020: Herinrichten onthaal Sint-Janshospitaal.

WIJZIGING 2021

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

- Dubieuze debiteuren: aantal, bedragen, aflossingen ...

- De kortingen van 2 % van leveranciers bij contante betaling
- Aantal gedigitaliseerde facturen

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

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

GEREALISEERD IN 2020

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

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

31 juli 2020: De laatst geleverde maaltijd aan huis heeft een temperatuur van minimum +65°C, conform de wettelijke norm.

1 maart 2020: De foutenmarge bij de geleverde maaltijden daalt door meer controle.

31 december 2020: De levering van warme maaltijden wordt uitgebreid tot aanpalende straten van omliggende gemeenten. Alle huidige routes worden efficiënter gemaakt qua omlooptijd.

WIJZIGING 2021

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

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

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

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

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

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

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

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

WIJZIGING 2021

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

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

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

Zie actie 2 voor het Sint-Janshospitaal

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

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

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

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

Actieplan: AP-14: KLANTGERICHTE DIENSTEN

Actie: ACT-44: Woonzorg: Bepaling huurlasten.

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

GEREALISEERD IN 2020

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

- Aankoop van twee tilliften.
- Via ICT de twee sites op elkaar afstemmen.
- Inrichting vergaderzaal (meubilair).

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

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

GEREALISEERD IN 2020

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

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

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

- **Verhogen van de kwaliteit en de efficiëntie van de bestaande dienstverlening van het Loket Wonen en Zorg**
 - Het Loket Wonen en Zorg voert jaarlijks tevredenheidsmetingen uit bij zijn klanten, analyseert de resultaten van deze metingen en koppelt hieraan voorstellen (zie ook ACT-12)
 - De continuïteit van de hulpverlening wordt verzekerd door een herverdeling van de taken van de medewerkers van het Loket, het invoeren van een back-up systeem, alsook het verfijnen van de taakhoud van de medewerkers
 - De toegankelijkheid van het Loket Wonen en Zorg wordt verzekerd door een verhoging van de zichtbaarheid van de medewerkers (zie ook ACT-1)
 - De stuurboordgegevens worden uitgebreid en nauwgezet opgevolgd
 - Een methodiek wordt geïmplementeerd inzake bewonersbegeleiding
 - Teneinde de noden van bewoners te capteren, worden pro-actieve huisbezoeken afgelegd.
- **Versterken van de teamcohesie en de veerkracht binnen het Loket Wonen en Zorg (zie ook ACT-52)**
- **Versterken van externe samenwerking en exploreren naar synergiën met partners**
- **Optimaliseren van het sleutelbeheer en opmaken van een sleutelplan van de diverse woonsites (zie ook ACT-26)**
- **Digitaliseren van woondossiers en het klantenbestand (zie ook ACT-49)**
- **Verhogen van de bekendheid van het aanbod van het Loket Wonen en Zorg bij de bewoners (zie ook ACT-18)**
- **Verder uitbouwen van de werking van het Groepswonen De Compagnie**
 - Een permanentiesysteem bij de polyvalente medewerkers wordt ingevoerd
 - Het maaltijdgebeuren wordt geëvalueerd en bijgestuurd waar nodig
 - Een mogelijke samenwerking wordt bekeken met de vrijwilligerswerking van Ter Drapiers inzake animatie-activiteiten
 - Een kader inzake voedselveiligheid wordt uitgewerkt
- **Vereenvoudigen en optimaliseren van de administratieve processen binnen het Loket Wonen en Zorg.**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling
--

Actie: GBB-RVB: gelijkblijvend beleid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	16.027.412	15.234.671	15.374.869	15.580.706	15.785.723	15.997.473
Ontvangsten	15.788.811	15.711.442	16.068.315	17.788.152	16.442.842	16.605.920
Saldo	-238.601	476.771	693.446	2.207.446	657.119	608.447
Investerings						
Uitgaven	1.171.565	341.425	198.500	48.500	38.500	47.000
Ontvangsten	645.916	942.916	539.565	539.565	539.565	539.565
Saldo	-525.649	601.491	341.065	491.065	501.065	492.565
Financiering						
Uitgaven	1.162.317	1.115.000	1.150.000	2.731.780	1.090.000	1.115.000
Ontvangsten	1.500.000	1.000.000	800.000	0	0	0
Saldo	337.683	-115.000	-350.000	-2.731.780	-1.090.000	-1.115.000

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

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2
2020 -2025 (BP2020_2025-9)
Periode: 2020-2025
Laatste inschrijvingsnummer: 18474



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

Zie documentatie bij de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP2 MJP2020-2025) punt 4.2

2 FINANCIËLE NOTA

2.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2

2020 -2025 (BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	1.050.000	835.000	510.000	60.000	60.000	60.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.050.000	-835.000	-510.000	-60.000	-60.000	-60.000
Financiering						

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

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	16.027.412	15.234.671	15.374.869	15.580.706	15.785.723	15.997.473
Ontvangst	15.788.811	15.711.442	16.068.315	17.788.152	16.442.842	16.605.920
Saldo	-238.601	476.771	693.446	2.207.446	657.119	608.447
Investering						
Uitgave	1.171.565	341.425	198.500	48.500	38.500	47.000
Ontvangst	645.916	942.916	539.565	539.565	539.565	539.565
Saldo	-525.649	601.491	341.065	491.065	501.065	492.565
Financiering						
Uitgave	1.162.317	1.115.000	1.150.000	2.731.780	1.090.000	1.115.000
Ontvangst	1.500.000	1.000.000	800.000	0	0	0
Saldo	337.683	-115.000	-350.000	-2.731.780	-1.090.000	-1.115.000

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	16.027.412	15.234.671	15.374.869	15.580.706	15.785.723	15.997.473
Ontvangst	15.788.811	15.711.442	16.068.315	17.788.152	16.442.842	16.605.920
Saldo	-238.601	476.771	693.446	2.207.446	657.119	608.447
Investering						
Uitgave	2.221.565	1.176.425	708.500	108.500	98.500	107.000
Ontvangst	645.916	942.916	539.565	539.565	539.565	539.565
Saldo	-1.575.649	-233.509	-168.935	431.065	441.065	432.565
Financiering						
Uitgave	1.162.317	1.115.000	1.150.000	2.731.780	1.090.000	1.115.000
Ontvangst	1.500.000	1.000.000	800.000	0	0	0
Saldo	337.683	-115.000	-350.000	-2.731.780	-1.090.000	-1.115.000

2.2.1 Staat financieel evenwicht (M2)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2 2020 -2025

(BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik

(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-238.601	476.771	693.446	2.207.446	657.119	608.447
a. Ontvangsten	15.788.811	15.711.442	16.068.315	17.788.152	16.442.842	16.605.920
b. Uitgaven	16.027.412	15.234.671	15.374.869	15.580.706	15.785.723	15.997.473
II. Investeringsaldo	-1.575.649	-233.509	-168.935	431.065	441.065	432.565
a. Ontvangsten	645.916	942.916	539.565	539.565	539.565	539.565
b. Uitgaven	2.221.565	1.176.425	708.500	108.500	98.500	107.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.814.250	243.262	524.511	2.638.511	1.098.184	1.041.012
IV. Financieringsaldo	337.683	-115.000	-350.000	-2.731.780	-1.090.000	-1.115.000
a. Ontvangsten	1.500.000	1.000.000	800.000	0	0	0
b. Uitgaven	1.162.317	1.115.000	1.150.000	2.731.780	1.090.000	1.115.000
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.476.567	128.262	174.511	-93.269	8.184	-73.988
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.136.311	659.744	788.005	962.517	869.247	877.431
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.136.311	659.744	788.005	962.517	869.247	877.431
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	659.744	788.005	962.517	869.247	877.431	803.443
VIII. Onbeschikbare gelden	380.469	391.121	385.421	379.722	374.022	368.323
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	279.275	396.885	577.095	489.525	503.409	435.120

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-238.601	476.771	693.446	2.207.446	657.119	608.447
II. Netto periodieke aflossingen	532.752	513.435	610.435	690.435	550.435	575.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	1.115.000	1.150.000	1.230.000	1.090.000	1.115.000
b. Periodieke terugvordering leningen	629.565	601.565	539.565	539.565	539.565	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	-771.353	-36.664	83.011	1.517.011	106.684	33.012

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-771.353	-36.664	83.011	1.517.011	106.684	33.012
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-73.979	-148.310	-104.110	3.890	82.432	194.632
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	1.115.000	1.150.000	1.230.000	1.090.000	1.115.000
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.236.296	1.263.310	1.254.110	1.226.110	1.007.568	920.368
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-845.332	-184.975	-21.099	1.520.900	189.116	227.644

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	279.275	396.885	577.095	489.525	503.409	435.120
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	279.275	396.885	577.095	489.525	503.409	435.120
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	-771.353	-36.664	83.011	1.517.011	106.684	33.012
Totale Autofinancieringsmarge	-771.353	-36.664	83.011	1.517.011	106.684	33.012
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	-845.332	-184.975	-21.099	1.520.900	189.116	227.644
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-845.332	-184.975	-21.099	1.520.900	189.116	227.644

2.2.2 Staat financieel evenwicht (M2W)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2 2020 -2025

(BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik

(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	573.235	-811.836	-238.601	471.305	5.466	476.771
a. Ontvangsten	15.728.360	60.451	15.788.811	15.827.051	-115.609	15.711.442
b. Uitgaven	15.155.125	872.288	16.027.412	15.355.746	-121.074	15.234.671
II. Investeringsaldo	-1.552.799	-22.850	-1.575.649	393.991	-627.500	-233.509
a. Ontvangsten	645.916	0	645.916	617.916	325.000	942.916
b. Uitgaven	2.198.715	22.850	2.221.565	223.925	952.500	1.176.425
III. Saldo exploitatie en investeringen	-979.564	-834.686	-1.814.250	865.296	-622.034	243.262
IV. Financieringsaldo	337.683	0	337.683	-1.115.000	1.000.000	-115.000
a. Ontvangsten	1.500.000	0	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000
b. Uitgaven	1.162.317	0	1.162.317	1.115.000	0	1.115.000
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-641.881	-834.686	-1.476.567	-249.704	377.966	128.262
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.136.311	0	2.136.311	1.494.430	-834.686	659.744
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.136.311	0	2.136.311	1.494.430	-834.686	659.744
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.494.430	-834.686	659.744	1.244.726	-456.721	788.005
VIII. Onbeschikbare gelden	380.469	0	380.469	391.121	0	391.121
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.113.962	-834.686	279.275	853.606	-456.721	396.885

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	440.115	253.331	693.446	396.014	1.811.432	2.207.446
a. Ontvangsten	16.081.629	-13.314	16.068.315	16.335.496	1.452.656	17.788.152
b. Uitgaven	15.641.514	-266.645	15.374.869	15.939.481	-358.775	15.580.706
II. Investeringsaldo	281.065	-450.000	-168.935	431.065	0	431.065
a. Ontvangsten	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
b. Uitgaven	258.500	450.000	708.500	108.500	0	108.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	721.180	-196.669	524.511	827.079	1.811.432	2.638.511
IV. Financieringsaldo	-1.100.000	750.000	-350.000	-140.000	-2.591.780	-2.731.780
a. Ontvangsten	0	800.000	800.000	1.000.000	-1.000.000	0
b. Uitgaven	1.100.000	50.000	1.150.000	1.140.000	1.591.780	2.731.780
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-378.820	553.331	174.511	687.079	-780.348	-93.269
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.244.726	-456.721	788.005	865.906	96.611	962.517
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.244.726	-456.721	788.005	865.906	96.611	962.517
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	865.906	96.611	962.517	1.552.985	-683.738	869.247
VIII. Onbeschikbare gelden	385.421	0	385.421	379.722	0	379.722
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	480.485	96.611	577.095	1.173.263	-683.738	489.525

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	448.492	208.627	657.119	457.731	150.716	608.447
a. Ontvangsten	16.592.731	-149.890	16.442.842	16.860.819	-254.899	16.605.920
b. Uitgaven	16.144.240	-358.517	15.785.723	16.403.087	-405.615	15.997.473
II. Investeringsaldo	441.065	0	441.065	432.565	0	432.565
a. Ontvangsten	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
b. Uitgaven	98.500	0	98.500	107.000	0	107.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	889.557	208.627	1.098.184	890.296	150.716	1.041.012
IV. Financieringsaldo	-1.050.000	-40.000	-1.090.000	-1.075.000	-40.000	-1.115.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	1.050.000	40.000	1.090.000	1.075.000	40.000	1.115.000
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-160.443	168.627	8.184	-184.704	110.716	-73.988
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.552.985	-683.738	869.247	1.392.542	-515.111	877.431
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.552.985	-683.738	869.247	1.392.542	-515.111	877.431
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.392.542	-515.111	877.431	1.207.838	-404.395	803.443
VIII. Onbeschikbare gelden	374.022	0	374.022	368.323	0	368.323
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.018.520	-515.111	503.409	839.515	-404.395	435.120

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	573.235	-811.836	-238.601	471.305	5.466	476.771
II. Netto periodieke aflossingen	532.752	0	532.752	513.435	0	513.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	0	1.162.317	1.115.000	0	1.115.000
b. Periodieke terugvordering leningen	629.565	0	629.565	601.565	0	601.565
IV. Autofinancieringsmarge	40.483	-811.836	-771.353	-42.130	5.466	-36.664

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	440.115	253.331	693.446	396.014	1.811.432	2.207.446
II. Netto periodieke aflossingen	560.435	50.000	610.435	600.435	90.000	690.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.100.000	50.000	1.150.000	1.140.000	90.000	1.230.000
b. Periodieke terugvordering leningen	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	-120.320	203.331	83.011	-204.421	1.721.432	1.517.011

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	448.492	208.627	657.119	457.731	150.716	608.447
II. Netto periodieke aflossingen	510.435	40.000	550.435	535.435	40.000	575.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.050.000	40.000	1.090.000	1.075.000	40.000	1.115.000
b. Periodieke terugvordering leningen	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	-61.943	168.627	106.684	-77.704	110.716	33.012

2.3 Overzicht kredieten (M3)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2

2020 -2025 (BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Welzijnsvereniging				
Exploitatie	16.027.412	15.788.811	15.234.671	15.711.442
Investeringen	2.221.565	645.916	1.176.425	942.916
Financiering	1.162.317	1.500.00	1.115.000	1.000.000
Leningen en leasings	1.162.317	1.500.00	1.115.000	1.000.000

3 TOELICHTING

3.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2 2020 -2025

(BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Delodder

Financieel directeur: Tom Cuvelier

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

3.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2 2020 -2025

(BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

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

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investeringsen in materiële vaste activa	2.221.565	1.176.425	708.500	108.500	98.500	107.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.221.565	1.176.425	708.500	108.500	98.500	107.000
a. Terreinen en gebouwen	1.120.000	835.000	510.000	60.000	60.000	60.000
c. Roerende goederen	1.101.565	341.425	198.500	48.500	38.500	47.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	325.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	325.000	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	325.000	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	645.916	617.916	539.565	539.565	539.565	539.565
- van de Vlaamse overheid	555.916	555.916	539.565	539.565	539.565	539.565
- van de provincie	90.000	62.000	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-1.575.649	-233.509	-168.935	431.065	441.065	432.565
Saldo exploitatie en investeringen	-1.814.250	243.262	524.511	2.638.511	1.098.184	1.041.012
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.162.317	1.115.000	1.150.000	2.731.780	1.090.000	1.115.000
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.162.317	1.115.000	1.150.000	1.230.000	1.090.000	1.115.000
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	1.501.780	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	1.500.000	1.000.000	800.000	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.500.000	1.000.000	800.000	0	0	0
III. Financieringsaldo	337.683	-115.000	-350.000	-2.731.780	-1.090.000	-1.115.000
Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.476.567	128.262	174.511	-93.269	8.184	-73.988

3.3 Investeringsproject (T3)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2

2020 -2025 (BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

IP-PRIOR-1: Uitbreiding groepswonen St-Janshospitaal

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	325.000	0	325.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	325.000	0	325.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	325.000	0	325.000
a. Terreinen en gebouwen				300.000		300.000
c. Roerende goederen				25.000		25.000

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	125.000	0	125.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	125.000	0	125.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	125.000	0	125.000
c. Roerende goederen				125.000		125.000

IP-PRIOR-3: Renovatie binneninrichting flats Ten Gaver

ACT-3: Renoveren flats Ten Gaver, Geluwe

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	180.000	0	180.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	180.000	0	180.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	180.000	0	180.000
a. Terreinen en gebouwen				180.000		180.000

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	180.000	0	180.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	180.000	0	180.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	180.000	0	180.000
a. Terreinen en gebouwen				180.000		180.000

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

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

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

IP-PRIOR-6: Vernieuwen hoogspanningscabine Sint-Janshospitaal

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

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

IP-PRIOR-7: Herinrichten omgevingswerken Godtschalckwijk

ACT-7: Herinrichten omgevingswerken Th. Godtschalckwijk.

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

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

ACT-47: Uitbreiding Groepswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers site oude OCMW Sociale Dienst

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

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

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

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

3.4 Evolutie financiële schulden (T4)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2

2020 -2025 (BP2020_2025-9)

Periode: 2020-2025

Laatste inschrijvingsnummer: 18474



Woon- en zorgbedrijf Wervik

(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	14.676.381	14.526.381	14.096.381	11.504.601	10.389.601	9.288.251
1. Financiële schulden op 1 januari	14.291.381	14.676.381	14.526.381	14.096.381	11.504.601	10.389.601
2. Nieuwe leningen	1.500.000	1.000.000	800.000	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	-1.501.780	0	0
4. Overboekingen	-1.115.000	-1.150.000	-1.230.000	-1.090.000	-1.115.000	-1.101.350
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.115.000	1.150.000	1.230.000	1.090.000	1.115.000	1.101.350
1. Financiële schulden op 1 januari	1.162.317	1.115.000	1.150.000	1.230.000	1.090.000	1.115.000
2. Aflossingen	-1.162.317	-1.115.000	-1.150.000	-1.230.000	-1.090.000	-1.115.000
3. Overboekingen	1.115.000	1.150.000	1.230.000	1.090.000	1.115.000	1.101.350
Totaal financiële schulden	15.791.381	15.676.381	15.326.381	12.594.601	11.504.601	10.389.601

3.5 Financiële risico's

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2
2020 -2025 (BP2020_2025-9)
Periode: 2020-2025
Laatste inschrijvingsnummer: 18474



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

Regelgevende context

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

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

1. Renterisico of het risico inzake schuldbeheer

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

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

Voor het Woon-en Zorgbedrijf bestaat het merendeel van de leningen uit leningen met een vaste rentevoet. De resterende leningslast van leningen met een variabele rentevoet die tijdens dit meerjarenplan op herziening komt is verwaarloosbaar. Eind 2023 komen de drie leningen aangegaan bij ING België nv (met een dan openstaand saldo van ca. € 1.500.000) op een rentevoetherziening voor een nieuwe periode van 5 jaar. In dit meerjarenplan staat de vervroegde terugbetaling van deze leningen op de tussentijdse rentevoetherzieningsdatum eind 2023 gebudgetteerd. Dit betekent dat dit risico hier ook onbestaande is, tenzij er onvoldoende middelen uit de verkoop van onroerend goed voor handen zijn.

Voor de opname van de nieuwe leningen werden we – om te voldoen aan een positieve autofinancieringsmarge over de volledige looptijd van het meerjarenplan – deels genoodzaakt om te werken met vaste voorschotten, waarop we een debetintrest betalen, gebaseerd op Euribor-rentevoeten en een marge. Deze Euribor-rentevoeten zijn al een viertal jaar negatief, zodat de door de banken aangerekende rentevoet lager is dan 1%. Deze op te nemen voorschotten (€ 1.500.000 in 2020 en € 1.000.000 in 2021 in deze tweede aanpassing) worden jaarlijks doorgerold, zodat er in dit meerjarenplan enkel intresten gebudgetteerd werden. Het is de bedoeling deze leningen te consolideren vanaf 2026. Dit wil zeggen dat we die lijn voorschotten omzetten in een klassieke lening, met jaarlijks terug te betalen annuïteiten die een deel intrest en kapitaal omvatten. We doen dit omdat vanaf dan de bestaande leningslast verder is doorgedaald en er zich andere inkomstenverhogende

opportuniteiten kunnen voordoen. Het risico van deze alternatieve financieringswijze is dat bij plots stijgende (Euribor-) rentevoeten onze leningslast onverwacht snel stijgt en dat onze consolidatierentevoet hoger zal uitvallen dan een veronderstelde 2% of lager. Dit gevaar is momenteel gezien de huidige economische context niet van kracht en de voorspellingen zijn van die aard dat dit niet zo snel gaat keren. Uiteraard dient dit jaarlijks goed opgevolgd te worden.

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

2. Liquiditeitsrisico

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

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

In het schema van het financieel evenwicht (M2) zien we dat het beschikbaar budgettair resultaat steeds positief is. Dit is een wettelijke vereiste. Het laagste cijfer zien we momenteel in 2020 voor een bedrag van € 279.275. Omdat we overschakelen van het privé naar het publieke vakantiestelsel, zullen we éénmalig het vakantiegeld vervroegd moeten uitbetalen (met betrekking op het jaar 2020). Om dit op te vangen verschuiven we de oorspronkelijk geplande opname van het tweede voorschot van € 1.000.000 van 2023 naar 2021. Naast het exploitatieresultaat is het resultaat op kasbasis uiteraard ook afhankelijk van de voortgang en timing van het (des-)investeringsbudget. Niettegenstaande het resultaat op kasbasis dus steeds positief is (en moet zijn), kan de situatie zich in de praktijk voordoen dat er tijdelijke liquiditeitsproblemen zich voordoen. Dit kan opgevangen worden door gebruik te maken van een bijkomende lijn voorschotten (met bijkomende debetintresten) of tijdelijke (kosteloze) voorschotten vanuit de gemeente en/of het OCMW dat ook een deel van de gemeentelijke bijdrage doorstort naar het Woon- en Zorgbedrijf.

3. Inflatierisico

Met het inflatierisico wordt gedacht aan de stijging van het algemeen prijspeil. Voor 2020 verwacht het Planbureau volgens de laatste update per 03-11-2020 een gemiddelde jaarinflatie van 0.8 %. Voor de lonen, wat de grootste kostencomponent uitmaakt werd voor het budget 2021 rekening gehouden

met - naast de actuele anciënniteit en doorschalingen - een stijging van de lonen met 2% ten gevolge van het overschrijden van de spilindex vanaf juli. Ook voor de volgende jaren calculeren we telkens per 01 januari het overschrijden van de spilindex in. Komt die iets later, dan geeft dit ons wat meer marge om dan weer eventueel jaren waar de overschrijding sneller komt op te vangen. Per 03-11-2020 voorspelt het Planbureau een stijging van de gezondheidsindex voor 2021 van gemiddeld 1,3%. De overschrijding van de spilindex wordt verwacht in november 2021.

4. Debiteurenrisico

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

Het risico op oninbaarheid van vorderingen op onze andere cliënten (diensten uit prestaties) en cliënten bij de Sociale Dienst is uiteraard een stuk groter. Een goed debiteurenbeheer dat kort op de bal speelt, helpt dit risico zoveel mogelijk te beperken.

5. Subsidierisico

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

Vanaf 2019 werd ook de Riziv-financiering van onze woonzorgcentra herzien, waarbij het derde luik deels geïntegreerd wordt in het nieuwe Raas-forfait en deels nog aanvullend wordt gefinancierd (BAF zorg en BAF -niet-Zorg) zolang men aan bepaalde voorwaarden (oa. personeelsbezetting,...) blijft voldoen. Deze aanvullende financiering dooft wel uit vanaf 2023 om in 2025 naar nul herleid te worden. Nieuwe overheidsreglementeringen kunnen dus een niet te onderschatten invloed uitoefenen op het resultaat van het Woon- en Zorgbedrijf. Bepaalde van deze subsidies (Gesco, Sociale Maribel) worden ook niet (automatisch) geïndexeerd.

6. Pensioenproblematiek

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

7. Marktrisico

Tot slot is het Woon- en Zorgbedrijf geen geïsoleerde marktspeler en maakt onderdeel uit van een maatschappij die sociaal, financieel en economisch voortdurend in beweging is. Zo zijn we afhankelijk van tal van externe marktfactoren waar we moeilijker een impact op kunnen uitoefenen. Zo zijn we

onder meer afhankelijk van de prijzenpolitiek van onze nutsvoorzieningenleveranciers, nieuwe concurrenten of initiatieven op de markt die bijvoorbeeld de bezettingsgraad van onze woningen kunnen beïnvloeden of ons dwingen een andere prijzen- of btw-politiek te hanteren.

Het hoeft in deze tweede aanpassing van het oorspronkelijk meerjarenplan geen betoog dat los van alle hoger genoemde risico's we dit jaar wereldwijd geconfronteerd worden met de Covid-19 pandemie die geen voorgaande heeft gekend en dus in feite al één groot risico op zich alleen is. We krijgen wel stilaan zicht op een vaccin, maar de nasleep van het virus zal zich ongetwijfeld nog duidelijk laten voelen in 2021 (en volgende jaren).

3.6 Beschrijving grondslagen en assumpties

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2
2020 -2025 (BP2020_2025-9)
Periode: 2020-2025
Laatste inschrijvingsnummer: 18474



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

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

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

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

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

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

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

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

Zoals het hoort bij een nieuwe legislatuur werd in het oorspronkelijke meerjarenplan dan ook een nieuwe doelstellingenboom opgemaakt waar zowel prioritaire beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties zijn gekoppeld, als niet-prioritaire. Deze laatste vormen in feite het vroegere "Overig beleid" of het gelijkblijvend beleid.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De wereldwijde Covid 19-pandemie blijft dus ondertussen verder woeden zodat ons bestuur nog steeds genoodzaakt blijft verdere extra aankopen inzake beveiliging- en beschermingsmateriaal te budgetteren en een nieuwe gewijzigde werkaanpak met daar waar mogelijk het invoeren van gedeeltelijk telewerk te introduceren en verder aan te moedigen. In de doelstellingenboom werd daartoe zoals hoger vermeld specifiek het nieuwe actieplan en de onderliggende Covid-gerelateerde acties aangemaakt. Bepaalde beleidsitems of onderdelen van onze werking werden tijdelijk gesloten (bv. onze cafetaria's) of dienden hun activiteiten drastisch terug te schroeven. Gelukkig kunnen we nog steeds rekenen op van overheidswege gelanceerde financiële steunmaatregelen. Ook in deze tweede aanpassing van het meerjarenplan zullen we dus bepaalde kredieten in 2020 en voor een stuk nog in 2021 in die zien gaan aanpassen.

Indien er in deze aanpassing niets ten gronde wijzigt, verwijzen we graag naar de gebruikte parameters bij opmaak van de eerste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP1 2020-2025). We hernemen hier alvast de basisparameters, waarna we iets verder in de uiteenzetting de belangrijkste wijzigingen voor deze tweede aanpassing opsommen.

Volgende parameters werden in dit rapport AP2 MJP2020-2025 gehanteerd:

- De algemene index (tenzij expliciet anders vermeld) waarmee we de jaarlijkse kosten en opbrengsten verhogen, werd op basis van de vooruitzichten van het Planbureau als volgt aangepast:
 - Voor het boekjaar 2021 hebben we ons als richtlijn gebaseerd op basis van de evolutie van de gezondheidsindex (okt2020/okt2019) wat neerkomt op een stijging van 1,04% en voor de ligdagprijs van onze woonzorgcentra op basis van de evolutie van de consumentenindex of een stijging van 0,73%
 - 1,5% op jaarbasis vanaf 2022 en volgende jaren (dit was in het vorig meerjarenplan en de eerste aanpassing nog 2%, maar wordt wegens de lagere inflatieverwachtingen iets neerwaarts bijgesteld).
- Waar dit mogelijk is (bij samendrukbare kosten) worden de exploitatiekosten “flat” gebudgetteerd, d.w.z. dat er geen index wordt op toegepast. In een scenario van stijgende prijzen betekent dit een kostenbesparing. Voor de diverse onderhouds- en herstellingskosten (van onder meer gebouwen, technisch materiaal, rollend materiaal,...) wordt jaarlijks eveneens een vast bedrag gebudgetteerd.
- Wat de lonen betreft werd voor het budget 2021 zoals steeds een accurate loonraming opgevraagd bij onze weddecentrale CipalSchaubroeck, waar rekening gehouden werd met een loonstijging van 2% per 1 juli 2021 ter incalculatie van de spilindexoverschrijding, met daarbij een update voor het volledige personeelsbestand naar anciënniteit, doorschaling en eventuele pensioneringen gedurende het jaar 2021. De spilindex wordt momenteel verwacht pas overschreden te worden in november 2021 met een stijging van de lonen vanaf januari 2022 tot gevolg. Gezien de voorspelling van het overschrijden van de spilindex soms zeer grillig kan zijn en plots enkele maanden naar voor of naar achter kan geschoven worden, en dit dan nog over een resterende periode van vijf jaar in dit meerjarenplan, veronderstellen we in deze tweede aanpassing voor 2021 voorzichtigheidshalve toch halverwege het jaar een stijging van de lonen en verder jaarlijks één loonstijging per 1 januari ten gevolge van de spilindexoverschrijding. In periodes van lage inflatie kan dat wat ademruimte geven, maar in periodes met een snel stijgende inflatie kan die stijging soms meerdere keren op een jaar het geval zijn.
- Het loonbudget van het Woon-en Zorgbedrijf Wervik omvatte dit jaar op 1 VTE (de algemeen directeur) na enkel contractuelen. De loonkost van de ter beschikking gestelde statutairen wordt via het OCMW doorgerekend aan het WZBW en wordt gebudgetteerd op AR 6179400.

Deze zijn voor de periode 2020-2025 gebudgetteerd op basis van hun effectieve anciënniteit en/of doorschaling. Als we spreken over de totale loonkost dient uiteraard deze rubriek te worden meegerekend. Er staan nog steeds twee promoties gebudgetteerd (zie oorspronkelijk meerjarenplan), waarbij de betrokken statutaire medewerkers vanaf 2021 direct op de payroll van het Woon- en Zorgbedrijf worden gebudgetteerd en niet langer als ter beschikking gesteld personeel vanuit het OCMW.

- Er worden geen nieuwe promoties gebudgetteerd in deze aanpassing
- Er wordt vanaf 2021 voorzien in de aanwerving van 1 bijkomende VTE op de Technische dienst op D-niveau om de stijgende werkdruk (veroorzaakt door een ouder wordend patrimonium en nieuwe projecten) op te vangen.
- Door de uitbreiding van het groepswonen met 7 kamers op het gelijkvloers van het Sint-Janshospitaal en het nieuwe project op de site van de OCMW Sociale Dienst na verhuis tegen midden 2021, dient er versterking te komen in de ondersteuning en begeleiding van de bewoners. Hier wordt voorzien in 1 extra VTE, maar bestaande voor 0,86 VTE uit een transfert vanuit WZC Ter Beke, of dus een netto-aangroei van 0,14 VTE.
- Inzake ICT-loonbudget vallen - na de pensionering eerder dit jaar van het enige resterende personeelslid op de loonlijst van het WZBW- alle ICT'ers onder de payroll van het lokaal bestuur Wervik en worden de kosten op basis van de gehanteerde verdeelsleutel (#pc's en op te nemen in de beheersovereenkomst) doorgerekend aan het Woon- en Zorgbedrijf.
- De statutaire administratief medewerker/onthaalbediende die in de vorige aanpassing nog gebudgetteerd stond tot eind 2024, gaat al midden 2021 op pensioen en wordt niet meer vervangen. Het takenpakket wordt herverdeeld onder diverse medewerkers.
- Voor het loonbudget van de volgende jaren gelden volgende assumpties die we door de lagere inflatie in deze aanpassing ten opzichte van de vorige iets neerwaarts bijstellen:
 - 2022: index 2,25% (2% indexoverschrijding per 1 januari en 0,25% anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen)
 - 2023: index 2,25% (2% indexoverschrijding per 1 januari en 0,25% anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen)
 - 2024: index 2,25% (2% indexoverschrijding per 1 januari en 0,25% anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen) en daarbij:
 - Vervangen specialist administratie vanaf 01-07-2024 door een contractueel personeelslid B1-niveau en een herleiding van de tewerkstellingsduur van voltijds naar een 4/5^{de} contract.
 - 2025: index 2,25% (2% indexoverschrijding per 1 januari en 0,25% anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen) en daarbij:
 - Loonkost vervanging algemeen directeur 30% goedkoper vanaf 01-01-2025
- Vanaf 2023 een daling van 0,50 VTE van het personeel in zowel WZC Het Pardoën als in WZC Ter Beke, berekend op een gemiddelde loonkost (op basis van het loonbudget 2021).
- De interne facturering binnen het Woon- en Zorgbedrijf wordt zoals steeds gebaseerd op de cijfers uit de laatst goedgekeurde rekening (boekjaar 2019). De interne facturering beperkt zich sinds de oprichting van het Woon- en Zorgbedrijf enkel tot de "primaire" interne facturatie voor verdeling van de Gesco-middelen en bepaalde personen die voor meerdere

beleidsitems werken. De verdeling van de Keuken, Housekeeping, werkbonden Technische dienst,... gebeurt sinds 2018 via de Cascade-methode die extra-comptabel en niet-budgettair wordt gestuurd.

- De externe facturering tussen het Woon- en Zorgbedrijf en het OCMW/Stad Wervik werd in deze aanpassing ook gealigneerd aan de cijfergegevens van de rekening 2019 en de eerste aanpassing, behoudens wanneer een duidelijk op voorhand gekende wijziging optreedt of afgesproken is, zoals – zonder limitatief te zijn :
 - langs de kostenzijde:
 - Er wordt door het WZBW geen beroep meer gedaan op de diensten van de buurtwerking vanaf 2020 en bijgevolg volgt er geen doorrekening meer van het OCMW van een deel van de loonkost.
 - De jaarlijkse actuele loonkost van de ter beschikking gestelde statutairen wordt integraal doorgerekend aan het WZBW, rekening houdend met de transfert naar de loonlijst van het WZBW van 2 statutairen na hun promotie.
 - Het aandeel in de ICT-personeelkost van 3 VTE op basis van het aantal pc's als verdeelsleutel .
 - De oorspronkelijk doorrekening van de netto-loonkost van art.60 TWE op de beleidsitems Centrale Keuken, LDC De Spie of onze woonzorgcentra wordt in deze tweede aanpassing voor 2020 en volgende jaren op nul gezet. Dit omdat er dit jaar nog geen beroep werd gedaan op deze personeelscategorie en we dit in de toekomst voorlopig ook niet meer gaan doen in het opzicht van verdere besparingen.
 - De netto-loonkost voor personeelsleden van art.60 TWE die te werk worden gesteld in onze wasserij (in kader van Sociale Economie) wordt niet doorgerekend door het OCMW.
 - Verrekening van eventueel nog niet gesplitste contracten (telefonie, kopiemachines, postkosten,...).
 - langs de opbrengstzijde:
 - Er wordt door OCMW/Stad in tegenstelling tot een eerdere aanname in het oorspronkelijk meerjarenplan wel nog een beroep gedaan op de diensten van het callcenter en bijgevolg zal er naar analogie van boekjaar 2019 alsnog een doorrekening aan het OCMW gebudgetteerd worden van een deel van de loonkost in 2020. Deze dienstverlening zou vanaf april 2021 opnieuw worden stopgezet zodat voor 2021 hiervoor nog slechts € 3.000 als inkomst gebudgetteerd staat en nul voor de volgende jaren.
 - Verrekening van een deel van de loonkost van de chauffeur (gebudgetteerd op beleidsitem BI 0119-07 (wasserij)), die ook voor de kinderopvang IBO Sloeber en buurtwerking werkzaam is.
 - Verrekening aandeel kosten wasserij (kg-was), vrijwilligerswerking,...
 - Doorrekening overheadkost Keuken voor onder meer bereiding diverse maaltijden, soepbedeling,... voor IBO Sloeber, buurtwerking, Sociale Dienst.
 - Verrekening van eventueel nog niet gesplitste contracten (telefonie, kopiemachines, postkosten,...)

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

- Inzake het investeringsbudget dienden we in 2020 vooreerst een overdracht te doen van de saldi van het investeringsbudget 2019. Gezien wij opteeden om alle oude investeringsenveloppes af te sluiten bij opmaak van de rekening 2019, hadden we dus te

maken met een nihil-overdracht. We herhalen hier nogmaals het overzicht van de oorspronkelijk én de nieuwe investeringsprojecten:

- Prioritaire investeringsprojecten: hierbij hadden we aanvankelijk 7 investeringsprojecten aangemaakt, die verder in deze nota worden toegelicht (IP-PRIOR-1 tem 7). Iedere prioritaire actie dient gelinkt te worden aan een apart investeringsproject. Zoals hoger vermeld voegen we daar 2 bijkomende prioritaire investeringsprojecten aan toe (IP-PRIOR-8 en 9)
 - Investeringsprojecten gelinkt aan het gelijkblijvend of overig beleid: hier hebben we 6 overkoepelend niet-prioritaire investeringsprojecten volgens aard aangemaakt:
 - IP-GBB-1: Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur
 - IP-GBB-2: Installaties-machines-uitrusting
 - IP-GBB-3: Medische installaties-machines-uitrusting
 - IP-GBB-4: Meubilair
 - IP-GBB-5: Informaticamateriaal
 - IP-GBB-6: Rollend materiaal
 - IP-GEEN: dit artikeldeel van de budgetsleutel wordt telkens gebruikt bij niet-investeringsuitgaven, het exploitatiebudget dus.
- De overige wijzigingen van het investeringsbudget in deze tweede aanpassing worden verder in deze nota meer in detail besproken.
 - Nog even herhalen dat voor het jaar 2020 de enige (financiële) link tussen het vorige meerjarenplan (eind 2019) en het nieuwe meerjarenplan in feite het “gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar” is. Dit bedrag werd in het oorspronkelijk meerjarenplan overgenomen uit de laatste budgetwijziging (BW2-2019) en was uiteraard een raming. Zoals hoger vermeld heeft de uiteindelijke rekening 2019 dit bedrag definitief bepaald op € 2.136.311,18 wat € 630.107,66 hoger was dan oorspronkelijk geraamd. Uit rekening 2019 leren we dat dit te wijten is aan zowel een overschot op het exploitatie-, investerings- en financieringssaldo. Dit bedrag werd dan ook in de vorige (eerste) meerjarenplanaanpassing opgenomen in schema M2. De autofinancieringsmarge (AFM) 2019 heeft echter geen invloed op de financiële evenwichtsvoorwaarden voor MJP2020-2025. Hier startten we vanaf 2020 opnieuw vanaf nul.
 - Om jaarlijks een positief “Beschikbaar budgettair resultaat” te hebben en om over voldoende liquide middelen te beschikken, zijn volgende leningopnames gebudgetteerd:
 - 2020: € 1.500.000
 - 2021: € 1.000.000

Ondertussen werd de straightloan van € 1.500.000 per 30-06-2020 opgenomen. In deze aanpassing zijn we genoodzaakt om de opname van de tweede schijf van de straightloan die normaal pas in 2023 zou opgenomen worden te verschuiven naar 2021. De reden hiervoor is dat we vanaf dit boekjaar overschakelen van het private vakantiestelsel naar het publieke vakantiestelsel, waarbij dus éénmalig het vakantiegeld van de contractuelen vervroegd wordt uitbetaald. Hier wordt verder in deze uiteenzetting dieper op ingegaan.

Gezien de al enkele jaren aanslepende lage langetermijnrentes en de zelfs negatieve kortetermijnrentes, werd geopteerd om deze leningen op te nemen onder vorm van vaste voorschotten op 12 maanden die dan jaarlijks doorgerold worden. De intrestvergoeding die we hiervoor moeten betalen, situeert zich momenteel een stuk onder de 1% op jaarbasis. Momenteel betalen we op de opgenomen straightloan van € 1.500.000 een intrestvoet van 0,63%. De basis hiervoor zijn de Euribor-rentevoeten (tot max 12maand) die al bijna vijf jaar

negatief staan. De algemene vooruitzichten zijn alvast dat deze situatie nog een lange tijd kan aanslepen. De reden dat we voor deze formule kiezen is niet alleen de lage kortetermijnrentevoet, want ook de langetermijnrentevoeten staan historisch laag. Door een beperkte autofinancieringsmarge in dit MJP2020-2025 kunnen we geen bijkomende aflossingen dragen. Daarom werd de consolidatie van de leningen onder vorm van voorschotten doorgeschoven na 2025, waar er zich nieuwe inkomstenverhogende of kostenverlagende opportuniteiten kunnen voordoen. Het is ook zo dat de jaarlijkse leningslast vanaf dan stelselmatig afneemt en er dus bijkomende budgettaire ruimte vrijkomt. Consolidatie van de lening betekent eigenlijk het beginnen terugbetalen ervan via (jaarlijkse) aflossingen of annuïteiten. Ter info, voor een lening van € 2.500.000 op 20 jaar aan een rentevoet van 2% betekent dit een annuïteit van ca. € 145.000 op jaarbasis.

Dit is in ons geval een alternatieve wijze van financiering, maar tegelijk een noodzakelijke ingreep om een sluitend meerjarenplan voor te kunnen leggen. Let wel, deze werkwijze heeft een invloed op de gecorrigeerde autofinancieringsmarge, die vanaf BBC2020 als (niet-bindende) indicator mee wordt opgenomen in het schema M2. Dit wordt dan ook opgenomen in de nota over de financiële risico's die als bijlage bij dit rapport wordt aangeleverd.

Echter werden we voor deze werkwijze door ABB op de vingers getikt, niettegenstaande we correct volgens de regels van de Omzendbrief KB/ABB 2019/4 gehandeld hebben bij opmaak van het meerjarenplan, waarbij dus deze leningstypes gecapteerd worden in de gecorrigeerde AFM én nogmaals expliciet vermeld werd in de nota van de financiële risico's. Volgens een nieuwe nota van ABB, verschenen op 30-06-2020 moeten we alsnóg toch fictieve kapitaalsaflossingen te budgetteren, waardoor de autofinancieringsmarge a rato van deze fictieve kapitaalsaflossingen verslechtert. Bij opmaak van de jaarrekening, waaruit dus zal blijken dat de aflossingen effectief niet gebeurd zijn, zal dan de autofinancieringsmarge opnieuw verbeteren met het bedrag van die niet afgeloste fictieve kapitaalsaflossingen. In de eerste aanpassing van het meerjarenplan had dit voor ons tot gevolg dat de som van de autofinancieringsmarge op het einde van de legislatuur lager is dan nul en ook deze in het laatste jaar negatief zal zijn. Gezien de financiële evenwichtsvoorwaarde voor een welzijnsvereniging zich slechts beperkt tot een positief resultaat op kasbasis, speelt dit dus voor ons in principe geen rol. (Dit is de uitzondering op Art.16 van het BBC-besluit dat geldt voor zowel autonome gemeentebedrijven als voor welzijnsverenigingen.

Het naar voor schuiven in tijd van de opname van deze nieuwe straightloan heeft ook tot gevolg dat we dus ook 2 jaar meer intresten zullen moeten betalen op het opgenomen gedeelte. Dit komt neer op een bijkomende intrestlast van € 10.000 voor de jaren 2021 en 2022.

- Voor het financieren van onze twee nieuwe prioritaire investeringprojecten onder hogervermelde acties ACT-47 (uitbreiding groepswonen) en ACT-48 (vier woongelegenheden Steenakker 14) budgetteren we de opname van een bijkomende lening in 2022 van € 800.000. Omdat dit inkomstenverwervende investeringen zijn, opteren we hier opnieuw voor een lening met jaarlijkse annuïteiten, die de vanaf 2023 zal worden afgelost.
- Naast deze opname van deze nieuwe lening en de leningen onder vorm van voorschotten, hebben we ook de terugbetaling van de 3 ING-leningen gebudgetteerd vanaf de tussentijdse rentevoetherziening in december 2023. Deze leningen werden in 2013 aangegaan ter financiering van een aantal investeringen (Kapittelplein, Koestraat en een saldolening voor de vervangingsnieuwbouw Het Pardoën) voor een bedrag van € 2.550.000. Het is de bedoeling deze leningen terug te betalen met de opbrengst uit de verkoop van onroerend goed (landbouw- en bouwgronden die in het OCMW-patrimonium zijn gebleven). Zo wordt de jaarlijkse leningslast vanaf 2024 verminderd met ca. € 182.000 op jaarbasis. De reden waarom

precies die leningen worden terugbetaald is omdat deze op dat moment op de 10-jaarlijkse rentevoetherziening komen en deze dus zonder wederbeleggingsvergoeding, of “funding-loss” in banktermen gezegd, in éénmaal kunnen afgelost worden. Het openstaand saldo eind 2023 zal op basis van huidige aflossingstabellen € 1.501.780,08 bedragen. Volgens de richtlijnen van ABB en de opmerkingen die we kregen over de eerste aanpassing van het meerjarenplan, moeten die op het eerste zicht compenserende geldstromen expliciet tot uiting komen in de rapporten. Daarom moeten we de ontvangen gelden uit de verkoop boeken onder een AR 74 (overige algemene werkingsubsidies) en moeten we de vervroegde terugbetaling van de drie leningen budgetteren onder “niet-periodieke aflossingen”. Dit heeft tot gevolg dat dit een nul-operatie is van de rubriek “Beschikbaar budgettair resultaat” in schema M2, maar dat de AFM in het jaar 2023 éénmalig verhoogd wordt met het ontvangen bedrag uit de verkoop.

- Vanaf BBC2020 spreken we ook niet meer van het begrip “Bestemde gelden”, maar van “Onbeschikbare gelden”. De onbeschikbare gelden zijn geldmiddelen waarover het bestuur tijdens de duur van het boekjaar niet kan beschikken. Het zijn budgettaire middelen die in het bestuur aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat, maar die omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet gebruikt kunnen worden in de loop van het volgende boekjaar, zoals gelden die verplicht op een geblokkeerde rekening staan, bijvoorbeeld in het kader van Care Property Invest-overeenkomsten, juridische geschillen, huur- of andere waarborgen,... Het begrip “Onbeschikbare gelden” dekt niet dezelfde lading als het vroegere begrip “Bestemde gelden”. Onbeschikbare gelden zijn enger gedefinieerd dan de bestemde gelden in het besluit van 25 juni 2010, om te vermijden dat besturen leningen moeten inschrijven om een financieel evenwicht te kunnen aantonen, terwijl ze eigenlijk over voldoende middelen beschikken. Dus, de geldmiddelen die de raad in het meerjarenplan en/of de jaarrekening wilde reserveren voor een specifieke bestemming (bv. een investeringsproject, financiering van pensioenverplichtingen,..) in de volgende boekjaren zijn geen onbeschikbare gelden. In dit meerjarenplan weerhouden we dus enkel nog het saldo van de erfpachtvergoeding Sint-Janshospitaal en de reeds en nog te ontvangen Bevak-subsidies als onbeschikbare gelden. De reeds aangelegde reserve voor de 2^e pensioenpijler voor het instellingspersoneel laten we vanaf nu hier buiten.
- Ten slotte geven we hier nog even het overzicht van de nieuwe schema’s die aangeleverd worden bij de opmaak en de presentatie van een meerjarenplan. Zoals hoger vermeld verdwijnen de vroegere rapporten die betrekking hadden op het budget of voor de budgetwijzigingen. Eigenlijk voor een groot stuk logisch gezien deze vaak nagenoeg hetzelfde weergaven als de gegevens uit het meerjarenplan, maar dan enkel betrekking hebben op het jaar waarop het budget slaat. De cijfers uit dit meerjarenplan die betrekking hebben op 2021, vormen dan uiteindelijk ook de kredieten van (het vroegere budget) 2021. In plaats van budgetwijzigingen, zal het nu telkens gaan om een aanpassing van het meerjarenplan. Los van de strategische nota (SN) en de nota met het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (ODAA), zijn dit voor een meerjarenplan de financiële schema’s die ook voor aanpassingen ervan identiek zijn :
 - **M1**: financieel doelstellingenplan (nagenoeg ongewijzigd met versie BBC2014) en geeft een overzicht van de exploitatie- investerings- en financieringskredieten per type beleidsdoelstelling.
 - **M2** (of **M2W** als nieuwe variant): staat van het financieel evenwicht. Gelijkaardig als versie BBC2014, maar met bepaalde verschillen in typologie (bv. “resultaat op kasbasis” wordt “beschikbaar budgettair resultaat”). Daarnaast vervangt het begrip “Onbeschikbare gelden” het principe van de “Bestemde gelden” (zie hoger). Tenslotte wordt naast de autofinancieringsmarge (AFM) ook een gecorrigeerde

autofinancieringsmarge als niet bindende indicator toegevoegd. Deze gecorrigeerde AFM is gelijk aan 8% van de jaarlijkse openstaande financiële schuld. Deze indicator moet het bestuur een inzicht geven op de werkelijke terug te betalen leningslast. Zo kan ook de (toekomstige) schuldenlast van eventuele bullet-leningen of leningen “op maat” tot uiting komen. Bullet-leningen zijn lange termijn leningen waarop gedurende de volledige looptijd van bv. 10 of 20 jaar enkel intresten worden betaald en de terugbetaling (vaak) éénmalig pas binnen twintig jaar gebeurt. Dit kan perfect, maar geeft een vertekend beeld van de financiële terugbetalingscapaciteit, waarbij de leningslast vaak (ongeweten) wordt doorgeschoven naar volgende legislaturen. Schema M2 wordt door de meesten beschouwd als het financiële “kernschema”. Vanaf deze tweede aanpassing van het meerjarenplan laat ons boekhoud- en budgetprogramma nu ook toe om een wijzigingsvariant M2W van dit schema op te maken. Gezien dit extra info aanlevert, hebben we geopteerd ook deze variant op te nemen in de rapportering. Het nieuwe schema M2W wordt vanaf nu dus telkens afgezet ten opzichte van het laatst goedgekeurde rapport, in dit geval dus AP1 MJP2020-2025. Omdat het technisch in het boekhoudprogramma niet mogelijk was om in deze variant de gecorrigeerde autofinancieringsmarge op te nemen, geven we ook het klassieke schema M2 weer waar dit wel is opgenomen.

- **M3:** Overzicht van de kredieten: nieuw schema vanaf BBC2020 en slaat op één of twee jaar. De raad van bestuur dient dan ook expliciet te beslissen over de kredieten voor beide jaren indien het gaat om zowel een aanpassing van de kredieten van het lopende jaar als voor de vaststelling van de kredieten van het volgende jaar. Indien in dit schema slechts één jaar vermeld staat (het lopende jaar) dan wil dit zeggen dat er geen kredieten voor het volgend jaar gestemd werden, ondanks het feit dat in principe de aanpassing van het (volledig) meerjarenplan wordt opgenomen in het rapport. Dit dient dan ook duidelijk tot uiting te komen in de raadsbeslissing. Dit was dan ook een opmerking van ABB bij onze eerste aanpassing van het meerjarenplan.
- **T1:** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard: nieuw schema en geeft de diverse ontvangsten en uitgaven weer per beleidsdomein.
- **T2:** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: nieuw schema. Hierin worden de eerste vijf deelrubrieken van schema M2 verder in detail uitgesplitst. Zo worden de budgetten bv. voor de exploitatie-uitgaven onderverdeeld in lonen, goederen, financiële kosten,... Op de onderste lijn krijg je dan per jaar het budgettaire resultaat van het boekjaar zelf, zonder de budgettaire impact van de vorige boekjaren. Dit schema maakt (samen met schema J1) ook deel uit van de semesteriële opvolgingsrapportering
- **T3:** Investeringsproject. Dit schema geeft een overzicht van de prioritaire investeringsprojecten per type investering en dit voor zowel uitgaven als ontvangsten. Gezien we hier starten met een verse lei is hier enkel kolom “ Nog te realiseren in MJP” van toepassing. Dit schema geeft het bestuur een eenvoudig overzicht van de evolutie van de prioritaire investeringsprojecten.
- **T4:** Evolutie van de financiële schulden. Dit schema geeft een overzicht van de openstaande lange- en kortetermijnschulden gedurende de looptijd van het meerjarenplan.

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

- AP2 MJP2020-2025

We bespreken achtereenvolgens de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van het vorig rapport, de eerste aanpassing van het meerjarenplan voor zowel het exploitatiebudget als voor het

investeringsbudget en dit per beleidsitem. Om het overzichtelijk te houden, worden enkel de belangrijkste wijzigingen weergegeven.

A.EXPLOITATIEBUDGET

Overkoepelend

- Het WZBW heeft beslist om naar analogie van het statutair personeel ook voor onze contractuele werknemers over te schakelen van het private verlostelsel naar het publieke verlostelsel vanaf 2021. Inzake de argumentatie van de voor- en nadelen van deze overschakeling, verwijs ik naar (de toelichting en de nota van de personeelsdirecteur inzake) de nieuwe rechtspositieregeling betreffende deze wijzigingen. De invoering van dit nieuwe verlostelsel impliceert dat op het einde van boekjaar 2020 het vertrekvakantiegeld dient uitbetaald te worden aan het voltallige contractueel personeelsequipe. Het (financiële) voordeel van deze omschakeling bestaat er in dat de besturen 0,40% loonmatigingsbijdrage minder betalen en er geen 1,69% bijzondere werkloosheidsbijdrage verschuldigd is. De kostprijs van deze éénmalige uitbetaling (budgettair op jaar 2020) bedraagt ongeveer € 860.000. De jaarlijkse daling van de patronale bijdrage zal vanaf 2021 en volgende jaren een besparing op de loonkost van ongeveer € 137.000 opleveren. De terugverdientijd van deze operatie bedraagt dus iets meer dan 6 jaar. Deze operatie heeft tot gevolg dat het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge een flinke duik neemt in 2020. Op de beleidsitems waar contractueel personeel tewerkgesteld is zal de rubriek van het vakantiegeld dus in 2020 éénmalig stijgen en zal de patronale bijdrage ongeveer 2% lager zijn dan het oorspronkelijk door Schaubroeck aangeleverde loonbudget 2021 (en geïndexeerd voor de volgende jaren).
- Ten opzichte van de eerste aanpassing hebben we door de nog steeds de heersende Covid19-pandemie op diverse beleidsitems de budgetten voor verzorgingsproducten en beschermingsmiddelen nog verder opgetrokken. Vooral voor de woonzorgcentra is dit van belang. Daartoe werd een nieuw algemeen rekeningnummer ingevoerd AR 6000999 waarop voor 2020 in totaal voor € 87.500 extra uitgaven gebudgetteerd zijn. In deze tweede aanpassing trekken we dit budget dus op met nog eens € 20.000. Ook voor 2021 voorzien we nog € 31.000 extra Covid-uitgaven.
- Uiteraard kunnen we een beroep doen op diverse steunmaatregelen van overheidswege, niet alleen voor aankoop van die beschermingsmiddelen, maar ook inzake tussenkomst bij leegstand in onze woonzorgcentra en voor gedeerde inkomsten uit onze dienstencheques. Ook hiervoor werd een nieuwe aparte algemeen rekeningnummer AR 7405030 opgemaakt, waarop in deze tweede aanpassing € 249.341 extra inkomsten werden gebudgetteerd. Hieronder valt ook een bedrag van € 90.000 als compensatie voor een stijgende personeelsinzet, te verdelen over de twee woonzorgcentra (op basis van het aantal bedden). Voor 2021 zijn voorzichtigheidshalve nog geen nieuwe compensaties gebudgetteerd.
- Waarvoor geen tussenkomsten zijn voorzien, zijn onder meer onze cafetariagebeuren en diverse (woonzorg-)activiteiten. De budgetten voor aankoop dranken en dergelijke werden ook in deze tweede aanpassing dus logischerwijze neerwaarts bijgesteld, maar uiteraard ook de bijhorende inkomsten. Ook in 2021 trekken we deze redenering nog een viertal maanden door. Indien nodig zal bij een volgende meerjarenplanaanpassing hieraan moeten worden bijgestuurd.
- De interne facturering wordt zowel langs de uitgaven- als de ontvangstenzijde gealigneerd met het resultaat van rekening 2019 en is dus budgettair neutraal.

- De externe facturering tussen Stad/OCMW en het WZBW worden budgettair voor 2020 ook gealigneerd met de cijfers van rekening 2019 en aanpassing 1 AP1 MJP2020-2025, tenzij er expliciete redenen zijn voor aanpassingen (cfr de nog op te maken beheersovereenkomst).
- De uitgaven voor verzekeringen werden bijgestuurd op basis van de te verwachten nieuwe bedragen na heraanbesteding via overheidsopdracht. Vanaf 2021 kunnen we een daling van iets meer dan 9% inschrijven op het totale verzekeringspakket bij Ethias (zonder de hospitalisatieverzekering die via AXA verloopt en niet werd opgenomen in de overheidsopdracht.)
- Zoals hoger vermeld budgetteren we het loonbudget 2021 op basis van de geactualiseerde input verkregen vanuit onze weddecentrale mét aanpassing van het verlofstelsel, een tweede pensioenpijler voor het contractueel personeel van 2,5%, maaltijdcheques van € 8 en een jaarlijkse Eco-bonus van € 200/VTE. De kost van deze laatste drie looncomponenten wordt deels gefinancierd met extra VIA-middelen. Voor de volledigheid vermelden we hier nog eens dat er in 2020 ook een éénmalige 'Corona'-bonus van € 50/VTE werd toegekend.
- De budgetten van moeilijk te voorspellen onderhouds- en herstellingswerken worden zoals steeds bijgesteld op basis van de standopgaves bij opmaak van dit tweede aanpassingsrapport.

0010-00 (Gemeentelijke bijdrage)

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

0040-00 (Transacties ivm de openbare schuld)

- Door het invoeren van het publiek verlofstelsel dient de opname van de tweede schijf van € 1.000.000 onder de vorm van een straightloan vervroegd te worden van 2023 naar 2021. Dit heeft tot gevolg dat we al vanaf 2021 en 2022 een bijkomende intrestlast (berekend aan 1% op jaarbasis) moeten budgetteren en we ook al fictieve kapitaalsaflossingen vanaf 2022 dienen in te calculeren. Daarnaast voorzien we in 2022 een opname van een klassiek krediet van € 800.000 op 20 jaar voor de financiering van de twee investeringen vermeld onder ACT-47 (omvormen huidige Sociale Dienst tot extra kamers groepwonen of begeleid zelfstandig wonen) en ACT-48 (project Steenakker 14).

0050-00 (Privaat patrimonium)

- Vermindering opbrengsten concessie brasserie Het Pardoën met € 2.000 als (tweede) Covid-tegemoetkoming naar de concessiehouder toe, ten gevolge van de tijdelijke verplichte sluiting van de horeca.
- De energiebesparing op het Sint-Janshospitaal van zo'n 15% wordt al vanaf 2021 ingevoerd omdat de installatie van zonnepanelen vervroegd werd.

0110-00 (Algemene administratie en interne controle)

- Optrekken erelonen juryleden aanwervingen met € 3.000 door diverse lopende aanwervingen.
- Daling budget lidmaatschappen met € 1.500.

0112-00 (Personeelsdienst)

- Eénmalig optrekken vergoeding sociaal secretariaat in 2020 met € 7.500 voor berekening en invoeren nieuw publiek vakantiestelsel.
- Eén statutair personeelslid komt na promotie rechtstreeks op onze payroll en wordt vanaf 2021 niet meer gebudgetteerd als ter beschikking gesteld vanuit het OCMW

0119-01 (Technische dienst)

- Vanaf 2021 wordt 1 extra VTE op D-niveau gebudgetteerd voor opvang stijgende werkdruk.

0119-02 (Preventie)

- In 2021 wordt nog voorzien in een extra opleidingsbudget voor brandpreventie van € 7.000 en voor een EHBO-opleiding van € 3.000.

0119-03 (Centrale Keuken)

- Eénmalige stijging in 2020 met € 4.500 van de rubriek “Andere voedingskosten” naar aanleiding van de tijdelijke verhuus van de Centrale Keuken naar Ter Beke tijdens het plaatsen van de bypass in Het Pardoën. Deze wordt via de Cascade dan verdeeld over de diverse kostenplaatsen.
- Budgetteren van Covid-specifieke uitgaven in 2020 en 2021 voor extra ontsmetting en reiniging keuken.
- Optrekken budget “disposables catering” door centralisatie op dit beleidsitem. Bijgevolg wordt deze budgetrubriek op andere beleidsitems op nul gebracht.
- We doen geen beroep meer op Art.60's in de Centrale Keuken.

0119-05 (Callcenter)

- Er wordt in tegenstelling tot het oorspronkelijk budget alsnog € 11.536 gebudgetteerd als deel van de loonkost te recupereren OP het OCWM/Stad Wervik omdat er toch nog van deze dienst gebruik gemaakt werd in 2020. Vanaf april 2021 zou dit worden stopgezet. Dit dient deel uit te maken van de beheersovereenkomst.

0119-06 (ICT)

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

0930-04 (Kapittelplein)

- De huuropbrengsten worden in 2020 met € 4.000 neerwaarts bijgesteld door (beperkte) tijdelijke leegstand.

0948-01 (Poetsdienst)

- Neerwaarts bijstellen van de ontvangsten uit dienstencheques poetsdienst in 2020 met € 15.000 tot € 285.000. Deze bijstelling doen we bij elke aanpassing omdat we steeds bij aanvang van het boekjaar de opbrengsten budgetteren op een 100% personeelsinzet. Door afwezigheden (ziekte) kunnen we dit maximum dus niet halen en sturen we bij. Uiteraard wordt dit voor een groot deel gecompenseerd door een lagere loonlast (buiten de gewaarborgde periode). We trekken de uitzonderlijke Corona-ondersteunende maatregelen voor de poetsdienst op tot € 21.500.

0948-02 (Strijkdienst)

- Neerwaarts bijstellen in 2020 van de ontvangsten uit dienstencheques strijkdienst met € 4.000 tot € 21.000, deels gecompenseerd door een daling van de loonkost. Dit doen we elk jaar omdat we steeds de opbrengsten budgetteren op een 100% personeelsinzet. Maar hier speelt zoals in de vorige aanpassing reeds aangehaald, vooral een sterk terugvallende vraag voor deze dienst in het eerste semester. Daardoor wordt het betrokken personeelslid deels ingezet op andere diensten. Uitzonderlijk hebben we ook dit jaar al voor € 1.250 Corona-ondersteunende maatregelen hiervoor ontvangen. Voor 2021 rekenen we uiteraard weer op beterschap.

0951-00 (LDC De Spie)

- Hier worden alle activiteitsgebonden uitgaven en inkomsten (o.a. ook van de cafetaria) verder bijgesteld naar aanleiding van de Corona-maatregelen en verplichte sluiting tijdens de tweede golf.
- Er wordt geen beroep meer gedaan op personeel Art.60 in 2020 en volgende jaren.

0952-00 (Ter Drapiers)

- Cafetaria-gebonden budgetten worden Corona-matig bijgestuurd.
- Verwachte indexering (op basis van de evolutie van de consumptie-index dec20/dec19) in 2021 van de canon van 0.9%, daarna jaarlijks 1,5%/
- Optrekken van de huurinkomsten voor 2020 met € 3.000 door terugvallen van de leegstand. We fixeren de huurinkomsten voor de volgende jaren op € 143.000 omdat de dagprijs (voorlopig) niet wordt geïndexeerd.

0953-01 (Het Pardoen)

- Voor 2021 baseren we ons op de nieuwe prognose aangeleverd door de externe consultant Probis voor bepalen van het RAAS-forfait, de subsidie eindeloopbaan en de (resterende) onderdelen van het derde luik.
- Het basisforfait van € 73,14 (bepaald in oktober 2020) wordt voor 2021 na indexatie van 1,25% geraamd op € 74,05. Voor 2021 weerhouden we wegens de nog heersende Corona-pandemie een lagere bezettingsgraad van 97%.
- De RAAS-forfaits worden voor de jaren 2022 en volgende geïndexeerd met 2.25% naar analogie van het indexeren van de personeelskosten.
- De bezettingsgraad voor berekening van het de RAAS-forfaits wordt vanaf 2022 opnieuw opgetrokken naar het normaal gehanteerde 98.25%.
- De bezettingsgraad van onze Coma-afdeling (vijf bedden) wordt voor alle jaren bepaald op 92%.

- De tijdelijk toegekende aanvullende financiering (BAF) zorg en niet-zorg worden vanaf 2023 jaarlijks verminderd met 33% om in 2025 nul te bedragen.
- De ligdagprijs voor 2021 wordt geïndexeerd met 0.73%, voor volgende jaren hanteren we de gebruikelijke 1.5%.
- De aankoop voeding buiten ligdag kan nog iets naar beneden worden gebracht.
- Tijdelijke verhoging in 2020 van het budget 'vergoeding CRA' met € 2.170 door een Corona-toeslag.
- Elektriciteit en gas kan iets neerwaarts worden bijgesteld.
- Uitgegeven was en linnen word in 2020 met € 3.000 opgetrokken (Corona)
- Extra budget voor specifieke Corona-aankopen wordt in 2020 opgetrokken tot € 40.000 en bepaald op € 15.000 in 2021.
- De bewonersgelinkte uitgaven en desgevallend compenserende ontvangsten (bv. kappers, pedicure, dokterskosten, kosten voor ontspanning...) worden waar nodig door de Covid19-pandemie aangepast.
- De opbrengsten van de residenten (ligdagprijs) kan opnieuw na de daling in de eerste aanpassing opnieuw iets opwaarts worden bijgesteld.
- De tot op vandaag gekende leegstand wordt voor een groot stuk gecompenseerd door diverse steunmaatregelen. Voor WZC Het Pardoen budgetteren we in deze tweede aanpassing hiervoor € 148.317. Dit omvat onder meer compensatie van de ligdag, recuperatie van de extra aankopen voor divers beschermingsmateriaal en een vergoeding voor extra-personeelsinzet. We budgetteren dit voorlopig enkel voor 2020.
- Gezien we nog steeds geen uitsluitel hebben, handhaven we het bedrag van € 20.000 schadevergoeding voor het dossier van de vochtschade Het Pardoen.
- Vanaf 2023 is er een daling van de personeelsinzet voorzien van 0,50 VTE door verdere optimalisatie.

0953-02 (Ter Beke)

- Naar analogie van WZC Het Pardoen baseren we ons voor 2021 eveneens de nieuwe prognose aangeleverd door de externe consultant Probis voor bepalen van het RAAS-forfait, de subsidie eindloopbaan en de (resterende) onderdelen van het derde luik
- Het basisforfait van € 73,14 (bepaald in oktober 2020) wordt voor 2021 na indexatie van 1,25% geraamd op € 74,05. Voor 2021 weerhouden we wegens de nog heersende Corona-pandemie een lagere bezettingsgraad van 97%.
- De RAAS-forfaits worden voor de jaren 2022 en volgende geïndexeerd met 2.25% naar analogie van het indexeren van de personeelskosten.
- De bezettingsgraad voor berekening van het de RAAS-forfaits wordt vanaf 2022 opnieuw opgetrokken naar het normale gehanteerde 98.25%.
- De tijdelijk toegekende aanvullende financiering (BAF) zorg en niet-zorg worden vanaf 2023 jaarlijks verminderd met 33% om in 2025 nul te bedragen.
- De ligdagprijs voor 2021 wordt geïndexeerd met 0.73%, voor volgende jaren hanteren we de gebruikelijke 1.5%.
- De aankoop voeding buiten ligdag kan ook hier nog iets naar beneden worden gebracht.
- Tijdelijke verhoging in 2020 van het budget 'vergoeding CRA' met € 3.550 door een Corona-toeslag.
- Het gasbudget kan iets neerwaarts worden bijgesteld.
- Uitgegeven was en linnen word in 2020 met € 2.500 opgetrokken (Corona).
- Het extra budget voor specifieke Corona-aankopen wordt in 2020 opgetrokken tot € 30.000 en bepaald op € 10.000 in 2021.

- De bewonersgelinkte uitgaven en desgevallend compenserende ontvangsten (bv. kappers, pedicure, dokterskosten, kosten voor ontspanning...) worden waar nodig door de Covid19-pandemie aangepast.
- De opbrengsten van de residenten (ligdagprij) kan iets opwaarts worden bijgesteld.
- De tot op vandaag gekende leegstand wordt voor een groot stuk gecompenseerd door diverse steunmaatregelen. Voor WZC Ter Beke budgetteren we in deze tweede aanpassing hiervoor € 78.274. Dit omvat onder meer compensatie van de ligdag recuperatie van de extra aankopen voor divers beschermingsmateriaal en een vergoeding voor extra-personeelsinzet. We budgetteren dit voorlopig enkel voor 2020.
- Vanaf 2023 is er een daling van de personeelsinzet voorzien van 0,50 VTE door verdere optimalisatie.

0959-01 (Groepwonen site Sint-Jan)

- Optrekken van de bewonersgelinkte opbrengsten (o.a. maatlijden) met € 3.000 in 2020 en de huuropbrengsten met € 1.000.
- Vanaf midden 2022 worden de huurinkomsten en bijhorende uitbatingskosten opgetrokken (op basis van een gelijkaardige prijszetting van het huidig groepswonen op Sint-Jan) na realisatie van 8 bijkomende kamers op de oude site van de OCMW Sociale Dienst. Dit project wordt in de loop van 2021 aangevat na de herlocalisatie van deze dienst (voor meer uitleg, zie verder onder het investeringsbudget).
- Er wordt vanaf 2021 één extra VTE ingezet op dit beleidsitem (grotendeels door transfert vanuit WZC Ter Beke en uitgebreid met 0.14 VTE bijkomend contract), dit voor begeleiding van het steeds verder aangroeiende bewonersaantal.

0959-02 (Steenakker 14)

- Na realisatie van de bouw van 4 wooneenheden met standplaats onder het concept van "levenslang wonen" worden vanaf 2023 huurinkomsten en de bijhorende klassieke kosten (verzekering, onroerende voorheffing,...) gebudgetteerd (voor meer uitleg zie verder onder het investeringsbudget).

0959-03 (Nachtopvang)

- Na een terugval in 2020 van de inkomsten door leegstand (Corona?) tot € 36.000, trekken we de inkomsten vanaf 2021 terug op naar € 41.000.

0959-04 (Aangemeld herstelverblijf site Ter Beke)

- Verschuiving loonbudget van de 2 extra 0,50 VTE naar beleidsitem Ter Beke en compensatie via interne facturering voor alle volgende jaren van het meerjarenplan.
- Beperkte bijkomende daling met € 1.000 in 2020 van de opbrengsten residenten na een eerste aanpassing door Corona-problematiek. Vanaf 2021 en volgende jaren trekken we dit opnieuw op.

B. INVESTERINGSBUDGET

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

In deze tweede aanpassing van het meerjarenplan worden wel enkele significante wijzigingen aangebracht aan het investeringsbudget. Dit zowel langs de uitgavenzijde als langs de ontvangsten zijde. Zo worden onder meer bijkomend twee nieuwe prioritaire investeringsprojecten gebudgetteerd en wordt ook een verkoop van een stuk bouwgrond opgenomen.

Langs de uitgavenzijde

- Volgende investeringsuitgaven zijn per jaar gebudgetteerd (de cijfers tussen haakjes geven de evolutie ten opzichte van AP1):
 - 2020: € 2.221.565 (+ € 22.850) waarvan
 - € 1.050.000 prioritair (=gekoppeld aan acties)
 - € 1.171.565 niet-prioritair (overig beleid)
 - 2021: € 1.176.425 (+ € 925.500) waarvan
 - € 835.000 prioritair
 - € 341.425 niet-prioritair
 - 2022: € 708.500 (+ € 450.000) waarvan
 - € 510.000 prioritair
 - € 48.500 niet-prioritair
 - 2023: € 108.500 (ongewijzigd) waarvan
 - € 60.000 prioritair
 - € 48.500 niet-prioritair
 - 2024: € 98.500 (ongewijzigd) waarvan
 - € 60.000 prioritair
 - € 38.500 niet-prioritair
 - 2020: € 107.000 (ongewijzigd) waarvan
 - € 60.000 prioritair
 - € 47.000 niet-prioritair

Voor deze tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 budgetteren we dus in totaal **€ 4.420.490** aan investeringsuitgaven. Ten opzichte van het bedrag van € 2.995.140 in de eerste aanpassing betekent dit een **stijging van € 1.425.350**.

Deze belangrijke stijging is vooral te wijten aan het toevoegen van 2 nieuwe prioritaire investeringsprojecten elk op zich gekoppeld aan een nieuwe prioritaire actie.

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

De prioritaire investeringsprojecten zijn gekoppeld aan prioritaire acties. In totaal hebben we nu 9 prioritaire investeringsprojecten aangemaakt:

- IP-PRIOR-1: Uitbreiding groepswonen Sint-Janshospitaal (ACT-1)
 - € 300.000 voor herinrichten gang lokettenstraat en ergo tot 7 kamers (2020)
 - € 25.000 meubilair en inrichting (2020)

- IP-PRIOR-2: Vernieuwen ketels centrale verwarming Sint-Janshospitaal (ACT-2)
 - € 125.000 (2020)
- IP-PRIOR-3: Renovatie binneninrichting flats Ten Gaver (ACT-3)
 - € 30.000 per jaar (a rato van 2 flats per jaar)
- IP-PRIOR-4: Vernieuwen keukens woningen Sint-Jansstraat (ACT-4)
 - € 30.000 per jaar (a rato van 6 woningen per jaar)
- IP-PRIOR-5: Gebruik regenwaterput Sint-Janshospitaal optimaliseren (ACT-5)
 - € 20.000 (2020)
- IP-PRIOR-6: Vernieuwen hoogspanningscabine Sint-Janshospitaal (ACT-6)
 - € 120.000 (2020)
- IP-PRIOR-7: Herinrichten omgevingswerken Godtschalckwijk (ACT-7)
 - € 400.000 (2020)
- **IP-PRIOR-8: Uitbreiding Groepswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers site oude OCMW Sociale Dienst (ACT-47)**
 - € 425.000 (2021)
- **IP-PRIOR-9: Bouwen van vier woonegelegenheden voor “Levenslang wonen” op Steenakker 14 (ACT-48)**
 - € 350.000 (2021)
 - € 450.000 (2022)

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

- De budgetten bij IP-GBB-1 (werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur) voor een bedrag van € 360.000 over de hele legislatuur. Dit bedrag is **ongewijzigd** ten opzichte van de vorige meerjarenplanaanpassing. Het merendeel van dit budget bestaat uit voorzieningen. Er is hieronder € 50.000 gebudgetteerd voor de herstelling van de vochtschade van de keuken van Het Pardoën.
- De budgetten bij IP-GBB-2 (installaties, machines en uitrustingen) voor een totaal bedrag van € 581.215 over heel de legislatuur. Een **stijging van € 105.000** ten opzichte van het laatste rapport (de wijzigingen zijn vet gedrukt) en bestaat voor € 288.000 uit voorzieningen en voor € 293.215 specifieke investeringen verspreid over de volledige legislatuur, zoals:
 - Vervanging schrobschuurmachines (€ 20.500)
 - Onkruidverdelger (€ 2.000)
 - **Zonnewering LDC De Spie (€ 15.000)**
 - **Vernieuwen brandcentrale Sint-Janshospitaal (€ 50.000)**
 - **Slagboom parking ter Beke (€ 10.000)**
 - **Buffervat koelgroep Het Pardoën (€ 20.000)**
 - **Waterontharder en airco gemeenschappelijke delen Ter Drapiers (€ 10.000)**

- Voor de keukens: snelkoelmachine (€ 17.450), vervangen dampkappen (€ 25.000) en voor € 9.265 divers keukenmateriaal (thermomix, koelboxen, transportbanden, vacumeermachine), een nieuwe steamer (€ 19.000) en voor € 95.000 vernieuwen en uitbreiden van installaties (verrijdbare kookketels, afvulmachine, soepmixer,...).
- De budgetten bij IP-GBB-3 (medische installaties, machines en uitrustingen) voor een bedrag van € 162.500. Een **stijging van € 37.500** die bedoeld is om te voorzien in de **vernieuwing van de werkpakken** van ons personeel in onze woonzorgcentra, Centrale Keuken en Housekeeping. De rest bestaat uit al dan niet deels aangewende voorzieningen inzake vervangingen van of bijkomende medische toestellen (tilliften, badliften,...).
- De budgetten bij IP-GBB-4 (meubilair) voor een bedrag van € 60.000 zijn allemaal voorzieningen voor vervanging van bestaand of aankoop van bijkomend meubilair. Deze budgetten blijven **ongewijzigd**.
- De budgetten bij IP-GBB-5 (Informatica) voor een bedrag van € 501.025 zijn de noodzakelijke investeringen, aangeleverd door het hoofd van ICT voor het up-to-date houden van ons informatica-uitrusting zoals vernieuwen servers, diverse upgrades, invoeren toegangscontroles op onze sites, uitbreiden systeem noodoproepen bijkomende kamers groepswoon, camerabewaking, wifi, invoeren online-platform warme maaltijden en het systematisch vervangen van oude pc's en laptops. Deze investeringsbudgetten worden op vraag van de ICT-verantwoordelijke **opgetrokken met € 16.100** in deze aanpassing.
- De budgetten bij IP-GBB-6 (rollend materiaal) **stijgen met € 41.750** tot € 180.750 in dit meerjarenplan. Wij voorzien:
 - € **26.750** (voorheen € 25.000) voor vervanging bestelwagen Technische dienst (2020)
 - € **35.000** voor een **bijkomende wagen Technische dienst (2021)**
 - € **25.000** (voorheen € 20.000) voor aankoop bestelwagentje met koeling voor keukentransport tussen de diverse sites en de Centrale Keuken (2020)
 - € 60.000 voor vervanging woonzorgbus met tillift (2020)
 - € 17.000 x 2 voor vervanging wagens warme maaltijden (2021 en 2025)

Langs de ontvangstenzijde

- De ontvangsten in het investeringsbudget betreffen de jaarlijkse VIPA-subsidie voor de vervangingsnieuwbouw van het Pardoën voor een bedrag van € 539.565, nog twee resterende schijven van de Bevak-subsidie voor de bouw van Ter Drapiers van € 16.351 (2020 en 2021) en de twee laatste schijven van de provinciesubsidie voor de bouw van Het Pardoën van € 90.000 in 2020 en € 62.000 in 2021. Dan hebben we inzake de provinciesubsidie de totale € 602.000 ontvangen.
- Nieuw is de budgettering van de verkoop van een perceel bouwgrond te Geluwe (kadastraal gekend onder kadaster Wervik, derde afdeling, sectie C nummer 1018^E) voor een bedrag van € 325.000. De opbrengst van deze verkoop is achterliggend initieel bedoeld om te worden geherinvesteerd in het project Steenakker 14 maar maakt uiteraard deel uit van de totale financieringsbehoefte van het Woon- en Zorgbedrijf.

Het totale investeringsbudget voor de ontvangsten voor de totale looptijd van het meerjarenplan 2020-2025 **stijgt dus met € 325.000** tot bedraagt bijgevolg **€ 3.747.092**.

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

Om af te sluiten blijven we herhalen dat de opmaak van een budget (en meerjarenplan) onderhevig blijft aan tal van (externe) factoren die uiteraard nooit allemaal op voorhand gekend zijn. De (economische) gevolgen van de huidige Covid19-pandemie spreken hiervoor boekdelen. Bij het ter perse gaan van deze aanpassing vernemen we dat het personeel in de woonzorgcentra vanaf 2021 zal kunnen rekenen op een belangrijke loonsverhoging (6%) waarbij de regering de nodige fondsen zal voor vrijmaken. Dit soort zaken is dus nog niet opgenomen in deze aanpassing maar zal ongetwijfeld naast wellicht nog diverse andere wijzigingen een impact hebben op het financiële aspect van het Woon- en Zorgbedrijf.

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

- Moment overschrijden volgende spilindex
- Verwachte inflatie
- Prijzen van energie en nutsvoorzieningen
- Evolutie van de zorgtegraad in onze WZC's, met gevolgen op loonkost en/of Riziv-forfaits en subsidies
- Het effect van de nieuwe RAAS-financiering met opslorping van de derdeluik-financiering in het forfait en de waarborgregeling
- Evolutie van diverse overige subsidies (Gesco, sociale Maribel, ...)
- Marktomstandigheden en concurrentie
- De gehanteerde prijzenpolitiek van het bestuur
- Nieuwe overheidsreglementeringen en belastingen
- Nieuwe ondersteunende Covid19-maatregelen en heersende pandemie
- ...

De eerste aanpassing van het meerjarenplan vormde een hele uitdaging met als nieuw element het implementeren van de financiële aspecten van de tot vorig jaar ongekende Covid-pandemie. Ook deze tweede aanpassing borduurt hierop verder in 2020 en deels in 2021, met extra kosten maar gelukkig ook extra steunmaatregelen tot gevolg.

De belangrijkste budgettaire wijziging in deze aanpassing is duidelijk het overschakelen van het privaat vakantiestelsel naar het publieke stelsel. Dit heeft voor gevolg dat we budgettair in 2020 inzake het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge éénmalig een duik nemen met ongeveer € 860.000 door de vervroegde uitbetaling van het vakantiegeld, maar dat dit over de resterende looptijd (vanaf 2021) een besparing oplevert van een bedrag van ongeveer € 137.000 (te indexeren) op jaarbasis. Zo kan over een periode van een goeie 6 jaar (dus in principe buiten de tijdsperiode van dit meerjarenplan) deze operatie als break-even bestempeld worden.

Door verdere inzet op diverse kostenbesparingen en nieuwe inkomstenverhogende initiatieven zijn we er in geslaagd om al tegen eind 2025 positieve cijfers voor te leggen.

Nog even herhalen dat op basis van een door ABB op 30 juni 2020 verspreide nota inzake verwerking van kortetermijnfinancieringen en straightloans, we verplicht zijn fictieve kapitaalsaflossingen in te brengen voor de gebudgetteerde straightloans van € 1.500.000 en € 1.000.000. Bij opmaak telkens van de jaarrekeningen zal die fictieve kapitaalsaflossing -die uiteindelijk niet is gebeurd- , deze AFM opnieuw verbeteren. Dit heeft voor gevolg dat de som van onze autofinancieringsmarge in deze legislatuur (fictief) gedaald is met € 575.000, het bedrag van die aflossingen.

Gezien een welzijnsvereniging echter niet moet voldoen aan de dubbele financiële evenwichtsvoorwaarde en enkel een jaarlijks positief beschikbaar budgettair resultaat (voorheen

resultaat op kasbasis) moet kunnen voorleggen (zie het BBC-Besluit Art16.) vormt dit voor ons geen probleem en dienen we in feite dus in gedachten abstractie te maken van die fictieve kapitaalsaflossingen.

Anderzijds dienen we eveneens volgens de richtlijn van ABB de vanuit het OCMW getransfereerde opbrengst van € 1.500.000 uit de verkoop van een deel van het landbouwpatrimonium deze in te boeken als een opbrengst onder de vorm van “overige algemene werkingssubsidies”, die een positieve invloed heeft voor dit bedrag van de AFM. De bedoeling is om daarmee enkele leningen vervroegd af te betalen om zo de toekomstige AFM te verbeteren. Nu moet die vervroegde aflossing geboekt worden als een niet-periodieke aflossing die, in tegenstelling tot de gewone klassieke kapitaalsaflossingen, niet gecapteerd wordt in de berekening van de AFM, waardoor we dus in 2023 éénmalig een zeer hoge positieve autofinancieringsmarge hebben.

BESLUIT:

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

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

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

Noot: zoals hoger vermeld wordt in schema M2 ook een niet-bindende maar informatieve gecorrigeerde autofinancieringsmarge weergegeven. Voor ons bestuur levert dat in het begin van de legislatuur minder gunstige cijfers op, omdat de opname van de voorschotten waarop we enkel intresten betalen hier wel worden verrekend. Vanaf eind 2023 wordt deze gecorrigeerde AFM dan beter dan de gewone AFM, wat dus wijst op ruimere terugbetalingscapaciteit na deze legislatuur.

Lijst bijlagen:

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

3.7 Verwijzing naar bijkomende documentatie

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2
2020 -2025 (BP2020_2025-9)
Periode: 2020-2025
Laatste inschrijvingsnummer: 18474



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

De bijkomende documentatie bij de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP2 MJP 2020-2025) is beschikbaar op onze website via onderstaande link in overeenstemming met artikel 4 van het ministerieel besluit over de BBC:

<https://www.wervik.be/woonzorgbedrijf/producten/meerjarenplan-2020-2025>

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