

Meerjarenplanaanpassing 2020 – 2025
(versie december 2022)
Vereniging RVT Rusthuis Najaarszon

Provincie Oost-Vlaanderen
Arrondissement Oudenaarde
Gemeente Brakel

Voorzitter: Bruno Schollaert
Partners: OCMW Brakel en vzw Sint-Jozef
N.I.S. code: 45059

Meerjarenplan 2020 – 2025 – Vereniging RVT Rusthuis Najaarszon

Inhoud

1. Strategische nota
 - Per beleidsdoelstelling gedetailleerde weergave van de prioritaire acties en actieplannen (selectie door raadsleden) met ramingen ontvangsten en uitgaven
 - Overzicht beleidsdoelstellingen, niet gekoppeld aan acties en actieplannen.
 - Verwijzing naar plaats ter beschikking gestelde overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en bijhorende uitgaven en ontvangsten
2. Financiële nota:
 - het financiële doelstellingenplan (schema M1)
 - de staat van het financieel evenwicht (schema M2)
 - het overzicht van de kredieten (schema M3)
3. Toelichting
 - Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
 - Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch – 3 toekomstige jaren (T2)
 - Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)
 - Evolutie financiële schulden (T4)
 - Financiële risico's - 3 toekomstige jaren
 - Beschrijving grondslagen en assumpties
 - Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is
4. Motivering van de wijzigingen - documentatie
 - Omgevingsanalyse
 - Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen) (incl. Beschrijving niet-prioritaire beleidsdoelstellingen)
 - Toegestane werkings- en investeringssubsidies
 - Overzicht beleidsdomeinen met beleidsvelden
 - Motivering wijzigingen
 - Overzicht verbonden entiteiten
 - Organogram
 - Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingssoort

Strategische nota:

Per beleidsdoelstelling gedetailleerde weergave van de prioritaire acties en actieplannen (selectie door raadsleden) met ramingen ontvangsten en uitgaven

Voor de beleidsperiode 2020 – 2025 heeft de Vereniging RVT Rusthuis Najaarszon twee prioritaire beleidsdoelstelling die ze wenst te verwezenlijken.

Beleidsdoelstelling BD-1: Inzetten op een succesvol digitaliseringsproces

Beleidsdoelstelling BD-2: Klantgerichte en efficiënte organisatie en dienstverlening

Beleidsdoelstelling BD-1: Inzetten op een succesvol digitaliseringsproces

Actie AP-1: Dienstverlening: verder inzetten op digitaliseringsproces

Naar aanleiding van de zesde staatshervorming, waarbij de financiering van de zorgcentra overgaat van het federale niveau naar het Vlaamse niveau, dienen de woonzorgcentra zich de komende jaren te heroriënteren om deze transitie tot een succes te laten worden.

Hierbij is het van essentieel belang dat er op een efficiënte, transparante wijze een digitale communicatielijn wordt uitgebouwd tussen het woonzorgcentrum en de verschillende zorgkassen.

Deze zorgkassen zijn erkend door het Agentschap Vlaamse Sociale Bescherming en hebben als opdracht om éénieder in Vlaanderen deel te laten uitmaken van de Vlaamse Sociale Bescherming.

Ramingen ontvangsten en uitgaven:

	Exploitatie			Investering			Andere		
	uitgave	ontvangst	saldo	uitgave	ontvangst	saldo	uitgave	ontvangst	saldo
2020	42.306	0	-42.306	0	0	0	0	0	0
2021	52.540	0	-52.540	0	0	0	0	0	0
2022	65.000	0	-65.000	0	0	0	0	0	0
2023	65.000	0	-65.000	0	0	0	0	0	0
2024	65.000	0	-65.000	0	0	0	0	0	0
2025	65.000	0	-65.000	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling BD-2: Klantgerichte en efficiënte organisatie en dienstverlening

De vereniging wenst een klantgerichte en efficiënte organisatie te zijn om op die manier haar bewoners/familie een zo goed mogelijke dienstverlening te leveren.

Performante dienstverlening vereist een performante organisatie. Sterke dienstverlening steunt op een sterke en efficiënte organisatie en organisatiebeheersing. Met oog op verdere verbetering van deze dienstverlening willen we streven naar verdere administratieve vereenvoudiging alsook een zo groot mogelijke bereikbaarheid.

Een goede organisatie en een goed bestuur zet ook in op leren uit bemerkingen.

Bemerkingen leren ons veel over de werking van een organisatie en het verhelpen ervan verhoogt ook de tevredenheid van de bewoners/familie.

Het personeel speelt onmiskenbaar de hoofdrol in het bereiken van een kwaliteitsvolle en klantgerichte dienstverlening. We willen werken met personeel dat goed opgeleid is, dat een groot verantwoordelijkheidsgevoel heeft en dat sterk gemotiveerd en betrokken is. Het HR beleid dient daarop gericht te zijn. Vertrouwen geven en krijgen, is op alle niveaus belangrijk.

Enkel door het nastreven van bovenvermelde waarden kunnen wij als organisatie ervoor zorgen dat onze 54 bewoners van het woonzorgcentrum, onze 10 bewoners in kortverblijf, onze bewoners in de dementieafdeling en hen die de assistentiewoningen verblijven een waardige, oudere dag kunnen beleven zonder dat ze zich hoeven te bekommeren over hun primaire behoeften.

Actie AP-2: inclusief en integraal beleid rond "lerende organisatie"

De Vereniging wenst te streven naar een lerende organisatie. Een organisatie die haar personeelsleden voorbereidt op de komende implementatie van BelRai. BelRai is een hulpmiddel voor zorgverleners en zorgorganisaties om de noden en het functioneren van kwetsbare personen of personen in een complexe zorgsituatie op te volgen.

	Exploitatie			Investering			Andere		
	uitgave	ontvangst	saldo	uitgave	ontvangst	saldo	uitgave	ontvangst	saldo
2020	1.309	0	-1.309	0	0	0	0	0	0
2021	534	0	-534	0	0	0	0	0	0
2022	2.500	0	-2.500	0	0	0	0	0	0
2023	2.500	0	-2.500	0	0	0	0	0	0
2024	2.500	0	-2.500	0	0	0	0	0	0
2025	2.500	0	-2.500	0	0	0	0	0	0

Overzicht beleidsdoelstellingen, niet gekoppeld aan acties en actieplannen:

Niet van toepassing

Verwijzing naar plaats ter beschikking gestelde overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en bijhorende uitgaven en ontvangsten

Het meerjarenplan van de Vereniging Najaarszon zal gepubliceerd worden op de website van het Lokaal Bestuur Brakel, terug te vinden via volgende link: <https://www.brakel.be/allerlei-info/secretariaat/secretariaat-bekendmakingen>

SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 4584

Welzijnsvereniging (0886.485.770)

Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Algemeen directeur: -

Financieel directeur: -

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Actie 1: inzetten op digitaliseringsproces

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.306	52.540	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.306	-52.540	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-1: Dienstverlening: verder inzetten op digitaliseringsproces

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.306	52.540	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.306	-52.540	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Actie 2: Kwalitatieve dienstverlening: lerende organisatie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.309	534	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.309	-534	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-2: Kwalitatieve dienstverlening: lerende organisatie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.309	534	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.309	-534	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
Vul hier de locatie in waar uw ODAA komt te staan

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 4584

Welzijnsvereniging (0886.485.770)

Algemeen directeur: -

Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Financieel directeur: -

Beleidsdoelstelling: BD-1: Actie 1: inzetten op digitaliseringsproces

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.306	52.540	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.306	-52.540	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP-1: Dienstverlening: verder inzetten op digitaliseringsproces

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.306	52.540	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.306	-52.540	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-1: Dienstverlening: verder inzetten op digitaliseringsproces

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.306	52.540	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.306	-52.540	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investerings						
Financiering						

Beleidsdoelstelling: BD-2: Actie 2: Kwalitatieve dienstverlening: lerende organisatie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.309	534	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.309	-534	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP-2: Kwalitatieve dienstverlening: lerende organisatie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.309	534	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.309	-534	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-2: Kwalitatieve dienstverlening: lerende organisatie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.309	534	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.309	-534	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings						
Financiering						

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBB-OV: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling OCMW vereniging

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.661.077	4.919.748	5.589.630	5.864.015	5.828.998	5.880.052
Ontvangsten	4.872.327	5.008.419	5.577.355	5.810.716	5.926.095	6.037.310
Saldo	211.250	88.671	-12.275	-53.299	97.098	157.258
Investerings						
Uitgaven	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.278	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						
Uitgaven	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250

Actie: GBB-OV: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling OCMW vereniging

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.661.077	4.919.748	5.589.630	5.864.015	5.828.998	5.880.052
Ontvangsten	4.872.327	5.008.419	5.577.355	5.810.716	5.926.095	6.037.310
Saldo	211.250	88.671	-12.275	-53.299	97.098	157.258
Investerings						
Uitgaven	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.278	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						
Uitgaven	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Financiële nota:

het financiële doelstellingenplan (zie bijlage - schema M1)

de staat van het financieel evenwicht (zie bijlage - schema M2)

het overzicht van de kredieten (zie bijlage - schema M3)

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 4584
Welzijnsvereniging (0886.485.770)
Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Algemeen directeur: -
Financieel directeur: -

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Actie 1: inzetten op digitaliseringsproces

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	42.306	52.540	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.306	-52.540	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investing						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Actie 2: Kwalitatieve dienstverlening: lerende organisatie

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.309	534	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.309	-534	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investing						
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	4.661.077	4.919.748	5.589.630	5.864.015	5.828.998	5.880.052
Ontvangst	4.872.327	5.008.419	5.577.355	5.810.716	5.926.095	6.037.310
Saldo	211.250	88.671	-12.275	-53.299	97.098	157.258
Investing						
Uitgave	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.278	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						
Uitgave	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	4.704.692	4.972.821	5.657.130	5.931.515	5.896.498	5.947.552
Ontvangst	4.872.327	5.008.419	5.577.355	5.810.716	5.976.095	6.037.310
Saldo	167.635	35.597	-79.775	-120.799	29.598	89.758
Investering						
Uitgave	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.278	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						
Uitgave	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.750
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.750

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journaalvolgnommern: Budg. 4584
 Welzijnsvereniging (0886.485.770)
 Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Algemeen directeur: -
 Financieel directeur: -

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	167.635	35.597	-79.775	-120.799	29.598	89.758
a. Ontvangsten	4.872.327	5.008.419	5.577.355	5.810.716	5.926.095	6.037.310
b. Uitgaven	4.704.692	4.972.821	5.657.130	5.931.515	5.896.498	5.947.552
II. Investeringsaldo	0	-40.278	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	167.635	-4.681	-119.775	-160.799	-10.402	49.758
IV. Financieringsaldo	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	122.635	-49.681	-164.775	-205.799	-55.402	38.508
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.026.756	1.149.390	1.099.709	934.935	729.136	673.733
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.026.756	1.149.390	1.099.709	934.935	729.136	673.733
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.149.390	1.099.709	934.935	729.136	673.733	712.241
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.149.390	1.099.709	934.935	729.136	673.733	712.241

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	167.635	35.597	-79.775	-120.799	29.598	89.758
II. Netto periodieke aflossingen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	122.635	-9.403	-124.775	-165.799	-15.402	78.508

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	122.635	-9.403	-124.775	-165.799	-15.402	78.508
II. Correctie op de periodieke aflossingen	13.140	16.740	20.340	23.940	27.540	-2.610
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	31.860	28.260	24.660	21.060	17.460	13.860
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	135.775	7.337	-104.435	-141.859	12.138	75.898

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	1.149.390	1.099.709	934.935	729.136	673.733	717.241
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.149.390	1.099.709	934.935	729.136	673.733	717.241
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	122.635	-9.403	-124.775	-165.799	-15.402	78.508
Totale Autofinancieringsmarge	122.635	-9.403	-124.775	-165.799	-15.402	78.508
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	135.775	7.337	-104.435	-141.859	12.138	75.898
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	135.775	7.337	-104.435	-141.859	12.138	75.898

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

M/P dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 4584
Welzijnsvereniging (0886.485.770)
Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Algemeen directeur: -
Financieel directeur: -

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging				
Exploitatie	5.657.130	5.577.355	5.931.515	5.810.716
Investerings	40.000	0	40.000	0
Financiering	45.000	0	45.000	0
Leningen en leasings	45.000	0	45.000	0

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 4584

Welzijnsvereniging (0886.485.770)

Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Algemeen directeur: -

Financieel directeur: -

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	2.877	5.681	7.700	7.400	7.100	6.800
Ontvangsten	185.656	185.495	189.120	191.517	194.231	197.081
Saldo	186.779	179.814	181.420	184.117	187.131	190.281
Financiering						
Uitgaven	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250
Woonzorgcentrum						
Exploitatie						
Uitgaven	4.202.142	4.480.373	5.137.430	5.388.305	5.348.660	5.394.977
Ontvangsten	3.611.022	3.836.788	4.371.735	4.581.699	4.678.145	4.770.065
Saldo	-591.120	-643.584	-765.695	-806.666	-670.515	-624.912
Investerings						
Uitgaven	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.278	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Assistentiewoningen						
Exploitatie						
Uitgaven	499.673	486.768	512.000	535.750	540.738	545.775
Ontvangsten	1.071.649	986.135	1.016.500	1.037.500	1.053.720	1.070.164
Saldo	571.976	499.367	504.500	501.750	512.982	524.390

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 4584
 Welzijnsvereniging (0886.485.770)
 Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Algemeen directeur: -
 Financieel directeur: -

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	4.701.074	4.969.906	5.653.730	5.928.415	5.893.698	5.945.052
1. Goederen en diensten	2.079.690	2.117.432	2.308.400	2.366.485	2.295.364	2.309.366
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.615.286	2.844.930	3.332.800	3.549.400	3.585.804	3.623.156
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	303.184	293.795	287.000	216.240	221.034	226.461
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.188.919	2.431.260	2.928.600	3.215.960	3.247.570	3.279.495
f. Andere personeelskosten	123.183	119.875	117.200	117.200	117.200	117.200
5. Andere operationele uitgaven	6.097	7.544	12.530	12.530	12.530	12.530
B. Financiële uitgaven	3.618	2.915	3.400	3.100	2.800	2.500
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.877	2.262	2.700	2.400	2.100	1.800
- aan financiële instellingen	2.877	2.262	2.700	2.400	2.100	1.800
2. Andere financiële uitgaven	741	653	700	700	700	700
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	4.872.327	5.008.419	5.577.355	5.810.716	5.926.095	6.037.310
1. Ontvangsten uit de werking	4.107.373	3.946.477	4.427.350	4.591.350	4.681.630	4.773.416
3. Werkingsubsidies	739.907	1.051.904	1.139.505	1.208.866	1.233.965	1.253.394
a. Algemene werkingsubsidies	189.656	185.495	189.120	191.517	194.231	197.081
- Andere algemene werkingsubsidies	189.656	185.495	189.120	191.517	194.231	197.081
- van de Vlaamse overheid	189.656	185.495	189.120	191.517	194.231	197.081
b. Specifieke werkingsubsidies	550.251	866.409	950.385	1.017.349	1.039.735	1.056.314
- van de federale overheid	120.122	357.713	431.600	444.600	458.600	466.600
- van de Vlaamse overheid	260.129	138.695	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	518.785	572.749	581.135	589.714
- van andere entiteiten	170.000	370.000	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	25.047	10.038	10.500	10.500	10.500	10.500
III. Exploitatiesaldo	167.635	35.597	-79.775	-120.799	29.598	89.758

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000

i. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
c. Roerende goederen	0	40.278	40.000	40.000	40.000	40.000
iii. Investeringsaldo	0	-40.278	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	167.635	-4.681	-119.775	-160.799	-10.402	49.758

i. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
iii. Financieringsaldo	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	122.635	-49.681	-164.775	-205.799	-55.402	38.508

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4584
Welzijnsvereniging (0886.485.770)
Kasteelstraat 50, 9600 Brakel

Algemeen directeur: -
Financieel directeur: -

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MIP:

MIP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 4584

Reeds gerealiseerd in MIP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 76637 Alg. 5328

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87372 Alg. 5273

Q_ORIGINEEL_2022_Q3 2022:

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 4584
Welzijnsvereniging (0886.485.770)
Kasteelstraat 50, 9600 Brake!

Algemeen directeur: -
Financieel directeur: -

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	308.250	263.250	218.250	173.250	162.000	162.000
1. Financiële schulden op 1 januari	353.250	308.250	263.250	218.250	173.250	162.000
4. Overboekingen	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250	0
1. Financiële schulden op 1 januari	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250
2. Aflossingen	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-11.250
3. Overboekingen	45.000	45.000	45.000	45.000	11.250	0
Totaal financiële schulden	353.250	308.250	263.250	218.250	173.250	162.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 4584

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 76637 Alg. 5328

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87372 Alg. 5273

Toelichting

Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (zie bijlage – schema T1)

Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch – 3 toekomstige jaren (zie bijlage – schema T2)

Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (zie bijlage – schema T3)

Evolutie financiële schulden (zie bijlage – schema T4)

Financiële risico's

Vershil in loonkost:

Graag verwijzen wij naar de oprichtingsstatuten waarin gestipuleerd staat dat partner OCMW Brakel dient in te staan voor het financieel bijpassen van het verschil in loonkost (openbaar – privé).

Voor de periode 2011 – 2019 werd hiervoor een forfaitair bedrag bepaald. (340.000 euro voor het basisjaar 2014 en jaarlijks 2% indexeerbaar)

Bij gebreke aan een consensus met het OCMW Brakel omtrent de berekening van het verschil in loonkost, is Vereniging Najaarszon van oordeel dat voormeld basisbedrag en index behouden moeten blijven voor de periode 2020 – 2025. De redenen hiertoe zijn dat er ten opzichte van de periode 2011 – 2019 geen afbouw is geweest van personeel en evenmin wijzigingen zijn aangebracht aan de arbeidsvoorwaarden in de rechtspositieregeling van Vereniging Najaarszon.

Graag verwijzen wij naar aanbeveling A1 het auditverslag van 11 april 2018 afkomstig van Audit Vlaanderen (1708 009) die stelt dat: de OCMW-vereniging de huidige aanpak in lijn moet brengen met de formele overeenkomsten tussen de betrokken partijen. Het verschil in loonkost omhelst één van deze overeenkomsten.

Bovendien wordt Vereniging Najaarszon vanaf heden geconfronteerd met een responsabiliseringsfactuur (ten gevolge van de gewezen statutaire werknemers). Het niet-gesubsidieerde gedeelte van deze factuur toegevoegd worden bij het verschil in loonkost waarvoor het OCMW Brakel jaarlijks tussenbeide dient te komen.

Een juridische procedure omtrent dit meningsverschil met het Lokaal Bestuur Brakel is momenteel lopende. Een gerechtelijk expert werd aangesteld en heeft op 9 augustus jl. zijn eindverslag overgemaakt aan de betrokken partijen en de rechtbank van eerste aanleg afdeling Oudenaarde die hieromtrent nog een vonnis dient te vellen. Dit vonnis wordt in de loop van 2023 verwacht.

De tussenkomst voor het verschil in loonkost wordt voor de periode 2022 – 2025 geraamd tussen de 515.000 en 578.000 euro op jaarbasis. Dit risico is niet in te dekken, maar is een uitvoering van de oprichtingsstatuten.

Impact Covid19:

Ook Vereniging Najaarszon heeft te kampen met de naweeën van het coronavirus. Hoewel het woonzorgcentrum tot op heden gevrijwaard blijft van een uitbraak, merken wij toch een lagere bezetting.

Tevens ontvangen wij niet langer compensatievergoedingen vanuit de Vlaamse overheid voor leegstaande bedden.

De financiële impact wordt geschat op een bedrag tussen de 50 – 75.000 euro op jaarbasis.

Dit financieel risico kan gedeeltelijk afgedekt worden met een eventuele aanpassing van de personeelsinzet.

Inflatierisico en stijgende kostprijs nutsvoorzieningen

Gelet op de huidige economische omstandigheden worden wij geconfronteerd met hoog oplopende personeelskosten en hogere energieprijzen.

Voor 2022 en 2023 wordt een verdubbeling (ruim 100.000 euro) van de energiekosten verwacht t.o.v. 2021. Dit risico kan quasi niet afgedekt worden daar onze bewoners verdienen om in goede omstandigheden te kunnen verblijven.

Wat de personeelskosten betreft, baseert Vereniging Najaarszon zich op de ramingen van het sociaal secretariaat. Die ramingen bedragen voor 2022 en 2023 ruim 15% hoger dan de ramingen eind 2021. Dit is te wijten aan zowel de indexaties als aan de invoering van IFIC.

Dit financieel risico kan slechts gedeeltelijk afgedekt worden door de verhoogde tegemoetkoming via het basisforfait en de indexaties van de dagprijzen.

Beschrijving grondslagen en assumpties

Bij de opmaak van de aanpassing van het meerjarenplan 2020 – 2025 worden volgende grondslagen en assumpties in acht genomen vanaf 2022

Exploitatie:

Klasse 60: aankoop goederen

- Algemeen nulgroei

Klasse 61: diensten en diverse leveringen

- Algemeen nulgroei met uitzondering van de nutsvoorzieningen (op basis van beschikbare ramingen) en de huur (1%)

Klasse 62: personeelskosten

- In het basisjaar 2022 wordt enerzijds uitgegaan van de werkelijke invulling van het bestaande personeelskader op basis van een gedetailleerde berekening op persoonsniveau.
- Voor de komende jaren wordt rekening gehouden met een gelijkaardige personeelsbezetting en verwachte indexaties.

Klasse 64: andere bedrijfskosten

- Algemeen nulgroei

Klasse 65: financiële kosten

- Voor historische leningen werd uitgegaan van de werkelijke cijfers uit de aflossingstabellen van de financiële instelling
- Er zijn geen nieuwe leningen ingeschreven

Klasse 70: verkoop handelsgoederen

- Groei van 3.5% in 2023, voor de daaropvolgende jaren een groei van 2%
Reden: inkomsten geraamd op basis van de vigerende retributiereglementen

Klasse 73: belastingen

- Niet van toepassing

Klasse 74: andere bedrijfsopbrengsten

- Stijging tgv ontwerpverslag deskundige (zie onderdeel financiële risico's) en ramingen VIA-middelen.

Investerings:

- Een jaarlijks terugkerend investeringsbudget van 40.000 euro werd voorzien voor vervangingsinvesteringen.

Financiering:

- Voor historische leningen werd uitgegaan van de werkelijke cijfers uit de aflossingstabellen van de diverse financiële instellingen.
- Er zijn geen nieuwe leningen voorzien.

Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

Het meerjarenplan van de Vereniging Najaarszon zal gepubliceerd worden op de website van het Lokaal Bestuur Brakel, zie link <https://www.brakel.be/allerlei-info/secretariaat/secretariaat-bekendmakingen>

Documentatie

Omgevingsanalyse:

Op het grondgebied Brakel zijn drie woonzorgcentra erkend en actief:

Vereniging RVT Najaarszon
Kasteelstraat 50
9660 Brakel
Erkende capaciteit: 64

Home 't Neerhof
Nieuwstraat 67
9660 Brakel
Erkende capaciteit: 70

Sint-Franciscustehuis
Sint Martensstraat 39660 Brakel
Erkende capaciteit: 168

Alle bovenvermelde woonzorgcentra beschikken over een wachtlijst wat er op wijst dat de vraag nog steeds voldoende groot is om ook in de toekomst te rekenen op volledige capaciteit.

Huidig aanbod assistentiewoningen:

SFG Alverna
Sint- Martensstraat 3
9660 Brakel
31 assistentiewoningen

Residentie 't Neerhof
Nieuwstraat 69
9660 Brakel
44 assistentiewoningen

Vereniging RVT Najaarszon
Kasteelstraat 50
9660 Brakel
45 assistentiewoningen

Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen) (incl. Beschrijving niet-prioritaire beleidsdoelstellingen):

Beleidsdoelstelling BD-1: Inzetten op een succesvol digitaliseringsproces

Actie AP-1: Dienstverlening: verder inzetten op digitaliseringsproces

Beleidsdoelstelling BD-2: Klantgerichte en efficiënte organisatie en dienstverlening

Actie AP-2: inclusief en integraal beleid rond "lerende organisatie"

Toegestane werkings- en investeringsubsidies:

Niet van toepassing

Samenstelling beleidsdomeinen:

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

Beleidsveld: 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

Beleidsveld: 0030 Financiële aangelegenheden

Beleidsdomein: 01 Woonzorgcentrum

Beleidsveld: 0953 Rusthuizen

Beleidsdomein: 02 Assistentiewoningen

Beleidsveld: 0952 Assistentiewoningen

Motivering van de wijzigingen:

Voor de ramingen van de personeelskost werd rekening gehouden met de evolutie van het huidige personeelsbestand (aantallen, prestatiebreuken, niveaus, pensioneringen, langdurige afwezigheden, aanwervingen enz.) op basis van de ramingen van het sociaal secretariaat

Er wordt een tweede pensioenpijler van de contractuele personeelsleden voorzien van 3% op de bruto weddes bijgedragen voor het aanvullende pensioen.

De geraamde responsabiliseringsbijdragen werden mee opgenomen

Wat betreft het verschil in loonkost (cfr. financiële risico) wordt verwezen naar het eindverslag van de deskundige (zie onderdeel financieel risico)

Sinds april 2022 baat Vereniging Najaarszon een eigen warme keuken uit, waardoor 2 koks werden aangenomen en de desbetreffende uitgaven aan derden gereduceerd kunnen worden met 30%

Het totaalpakket van technische dienstverlening wordt verder uitbesteed aan derden.

De leningslasten zijn gebaseerd op de prognose opgemaakt door de financiële instelling. De aflossingen en intresten zijn tevens ingecalculeerd. Er wordt geen vervroegde terugbetaling van leningen voorzien. Er zijn geen nieuwe leningen voorzien.

Wat de opbrengst van het zorgforfait betreft werd er uitgegaan van een jaarlijkse stijging (cfr gelijkblijvende bezetting en zorgbehoevendheidsgraad).

De ramingen tgv invoering IFIC werden voor het eerst geraamd. Het wordt geraamd op +/- 170.000 euro voor de periode juli 2021 tot en met december 2022. Vanaf 2023 wordt dit geraamd om een totaalbedrag van 115.000 euro op jaarbasis.

De verwachte subsidies tgv project-600, sectorale akkoorden, VOP worden geraamd op een jaarlijks inkomst van een kwart miljoen euro.

De verblijfsinkomsten stijgen met +/- 45.000 euro tgv de dubbele indexatie het afgelopen jaar.

Overzicht verbonden entiteiten:

Niet van toepassing

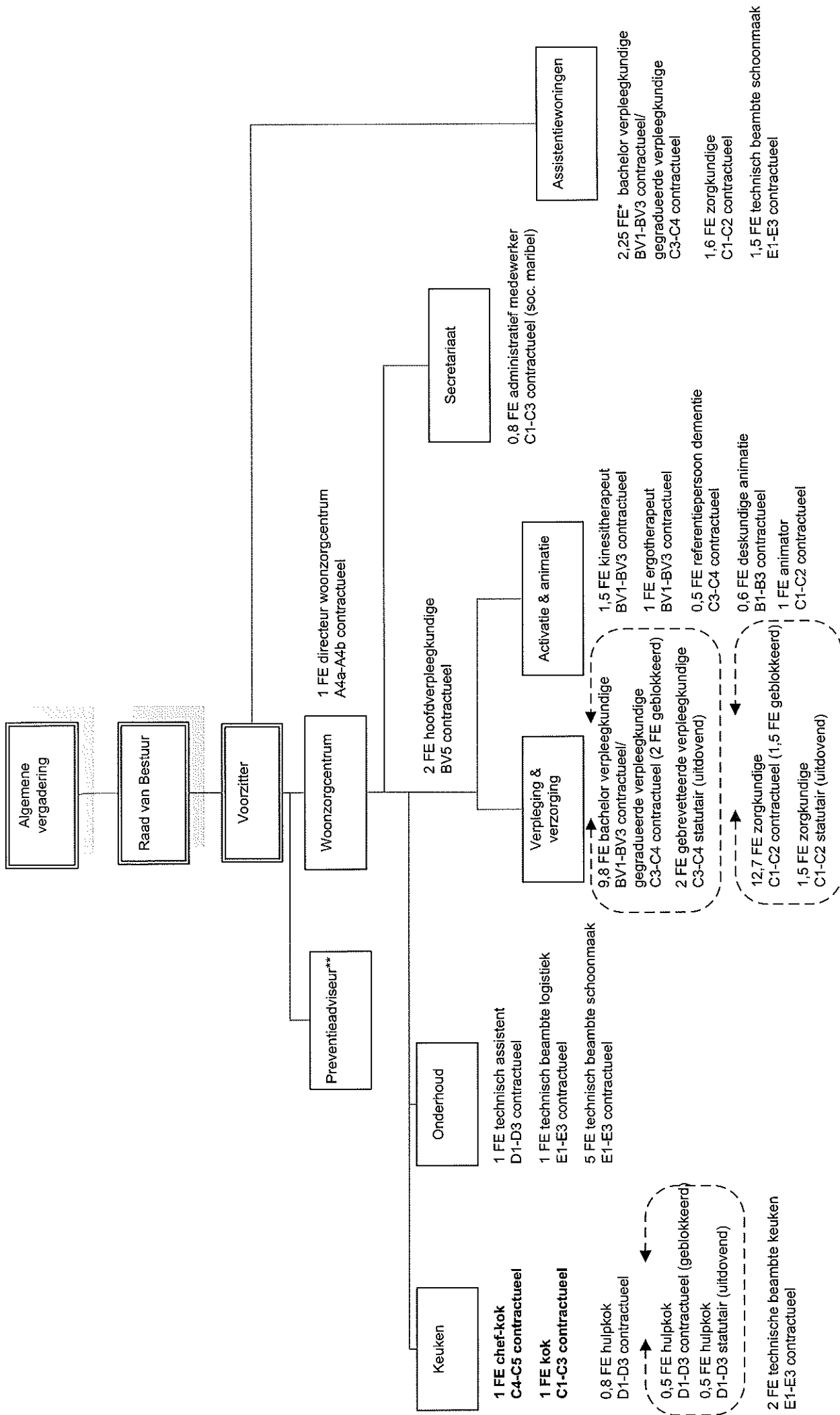
Personeelsinzet:

Zie organogram

Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort:

Niet van toepassing

Vereniging Najaarszon – Woonzorgcentrum



* deze functies worden enkel ingevuld indien dit nodig is om aan de erkenningsnormen te voldoen
 **De rol van preventieadviseur wordt uitgeoefend door een gebrevetteerde verpleegkundige die voor de nodige tijd (ongeveer 0,15 FE) vrijgesteld wordt van haar regulier takenpakket.

Schema TM1:Personeel 2020 - 2025

Aantal voltijds equivalenten(VTE) voor TM1

schaalniveau	JAAR 2020	JAAR 2021	JAAR 2022	JAAR 2023	JAAR 2024	JAAR 2025
Vastbeneemd						
Niveau A						
Niveau B						
Niveau C	3.30	3.30	2.30	2.30	2.30	2.30
Niveau D	0.50	0.50	0.50			
Niveau E						
Contractueel						
Niveau A	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Niveau B	5.55	2.00				
Niveau C	27.10	10.00	6.40	6.40	6.40	6.40
Niveau D	1.20	1.10	0.80	0.80	0.80	0.80
Niveau E	10.25	1.90				
Gesco						
Niveau A						
Niveau B						
Niveau C						
Niveau D						
Niveau E						
Totaal						
Niveau A	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Niveau B	5.55	2.00				
Niveau C	30.40	13.30	8.70	8.70	8.70	8.70
Niveau D	1.70	1.60	1.30	0.80	0.80	0.80
Niveau E	10.25	1.90				