



Lokaal Bestuur Hulshout
Welzijnsvereniging
Ter Nethe

GEÏNTEGREERD MEERJARENPLAN 2020 - 2025

Rekening 2024

Grote Baan 264 | 2235 Hulshout | 015 22 93 90

Anja Paepen | directeur

Elias De Wever | voorzitter

Inhoudsopgave

INLEIDING	4
Regelgeving	5
Schematisch overzicht van de onderdelen van de rekening 2024	6
KERNGETALLEN BOEKJAAR 2024	7
BELEIDSEVALUATIE	8
FINANCIËLE NOTA	13
Schema J1 – de doelstellingenrekening als bijlage	
Schema J2 – de staat van het financieel evenwicht als bijlage	
Schema J3 – de realisatie van de kredieten als bijlage	
Schema J4 – de balans als bijlage	
Schema J5 – de staat van opbrengsten en kosten als bijlage	
TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING	20
Schema T1 - overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard als bijlage	
Schema T2 – overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard als bijlage	
Schema T3 – de investeringsprojecten als bijlage	
Schema T4 – overzicht van de evolutie van de financiële schulden als bijlage	
Financiële risico's	28
Schema T5: Toelichting bij de balans	
Waarderingsregels	32
Niet in de balans opgenomen rechten en plichten 31/12/2024	38
Verklaring Materiële verschillen	39
Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering	41
Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar	41
DOCUMENTATIE	42
Verplichte documentatie	43
Extra documentatie, niet verplicht	43
BIJLAGEN	44
ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties	45
Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie	63

Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein	63
Overzicht van de verbonden entiteiten	63
Overzicht van de personeelsinzet	63
Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort	64
Exploitatieuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek.....	65
Exploitatieontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek	69
Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek	72
Exploitatierkening per beleidsveld	74
Investeringsverrichtingen per beleidsveld	76
Balans op 31/12/2024 in grafiek	77
Beknopte ratio-analyse	81
Proef- en saldibalans	82
Overzicht deelnemingen	86
Overzicht schulden op lange termijn	86
Overzicht vorderingen op lange termijn	86
Aansluiting werkkapitaal met budgettair resultaat	87
Overzicht investeringsprojecten	88
Overzicht journaalvolnummers	91

INLEIDING

Regelgeving

Een welzijnsvereniging maakt een jaarrekening op volgens de BBC-regelgeving. De vaststelling en de goedkeuring van die BBC-jaarrekening verloopt volgens artikel 490 §2 van het Decreet van 22 december 2017 over het Lokaal Bestuur (DLB), dat bepaalt dat:

De algemene vergadering van de welzijnsvereniging spreekt zich uit over de vaststelling van de jaarrekening voor 30 juni van het boekjaar dat volgt op het boekjaar waarop de rekening betrekking heeft.

Een afschrift van de vastgestelde jaarrekening wordt binnen twintig dagen bezorgd aan de betrokken openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

Schematisch overzicht van de onderdelen van de rekening 2024

De jaarrekening bestaat uit drie delen: de beleidsevaluatie, de financiële nota en de toelichting.

1. Beleidsevaluatie

- Per beleidsdoelstelling met prioritaire acties / actieplannen:
 - o Mate van realisatie van de prioritaire acties of actieplannen en van de prioritaire beleidsdoelstelling waaraan ze gekoppeld zijn, met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering van het jaar waarop de jaarrekening slaat
 - o Overzicht van het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor de niet-prioritaire acties / actieplannen.
 - o Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ontvangsten en uitgaven.

2. Financiële nota

- J1 - Doelstellingenrekening
- J2 - Staat van het financieel evenwicht
- J3 - Realisatie van de kredieten
- J4 - Balans
- J5 - Staat van opbrengsten en kosten

3. Toelichting

- T1 - Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel
- T2 - Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch
- T3 - Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan
- T4 - Evolutie financiële schulden
- Financiële risico's
- T5 - Toelichting bij de balans
- Waarderingsregels
- Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen
- Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven
- Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar
- Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is
- *Alle andere relevante informatie*

4. Documentatie bij het jaarrekening 2024

- Omgevingsanalyse
- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies – niet van toepassing
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort – niet van toepassing
- *Alle andere relevante informatie*

2024



Kastoestand per 31/12/2024

Openstaande vorderingen op KT

Openstaande schulden op KT

981.700

430.592

682.544



Exploitatieuitgaven in het boekjaar

Exploitatieontvangsten in het boekjaar

Budgettair resultaat van het boekjaar

Gecumuleerd budgettair resultaat

Autofinancieringsmarge

4.114.609

4.594.777

426.937

839.915

480.168



Investerings in het boekjaar

Desinvesterings in het boekjaar

Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar

Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

53.231



Nieuw aangegane leningen

Vervroegde terugbetaling van leningen

Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2024

Periodieke aflossingen op leningen

Intresten op leningen

Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

BELEIDSEVALUATIE



Beleidsevaluatie

2024

Journalnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / IK 3378 EK 5844

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Directeur: Anja Paepen

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Voorzitter: Elias De Wever

Prioritaire Boven beleidsdoelstelling: WZV: Welzijnsvereniging

Welzijnsvereniging

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.114.609,17	4.429.405,51	4.257.517,86
Ontvangsten	4.594.777,22	4.504.807,31	4.175.174,97
Saldo	480.168,05	75.401,80	-82.342,89
Investerings			
Uitgaven	53.231,16	444.031,33	385.710,00
Saldo	-53.231,16	-444.031,33	-385.710,00
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135.000,00	385.000,00
Saldo	0,00	135.000,00	385.000,00

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013: De welzijnsvereniging voert een gezond financieel beheer.

De welzijnsvereniging voert een gezond financieel beheer.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	558,36	6.389,70	6.240,70
Ontvangsten	730.000,00	730.000,00	500.000,00
Saldo	729.441,64	723.610,30	493.759,30
Investerings			
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135.000,00	385.000,00
Saldo	0,00	135.000,00	385.000,00

Prioritair actieplan: AP000090: De Welzijnsvereniging Ter Nethe doet alle nodige inspanningen voor een gezond financieel beleid.

De Welzijnsvereniging Ter Nethe doet alle nodige inspanningen voor een gezond financieel beleid.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	298,50	1.009,70	860,70
Ontvangsten	730.000,00	730.000,00	500.000,00
Saldo	729.701,50	728.990,30	499.139,30
Investerings			
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135.000,00	385.000,00
Saldo	0,00	135.000,00	385.000,00

Prioritaire actie: AC000551: Binnen de WV financiële planning opmaken en bijsturen op basis van het inkomsten- & uitgavenpatroon.

Binnen de Welzijnsvereniging een financiële planning opmaken en deze bijsturen op basis van het inkomsten- en uitgavepatroon

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	298,50	439,70	290,70
Ontvangsten	730 000,00	730 000,00	500 000,00
Saldo	729 701,50	729 560,30	499 709,30
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000552: Binnen de WV zorgen voor een efficiënte inning van haar vorderingen om onwaardig te vermijden.

Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor een efficiënte inning van haar vorderingen om onwaardig te vermijden

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	570,00	570,00
Saldo	0,00	-570,00	-570,00
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000553: Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor een optimaal beheer van de leningen.

Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor een optimaal beheer van de leningen

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135 000,00	385 000,00
Saldo	0,00	135 000,00	385 000,00

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000091: Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe voldoen aan de wettelijke verplichtingen m.b.t. verzekeringen.

Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe voldoen aan de wettelijke verplichtingen m.b.t. verzekeringen

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	259,86	5 380,00	5 380,00
Saldo	-259,86	-5 380,00	-5 380,00
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000554: Binnen de WV dienstoverschrijdende verzekeringspolissen afsluiten om tegen risico's in te dekken.

Binnen de Welzijnsvereniging dienstoverschrijdende verzekeringspolissen afsluiten om zich tegen risico's in te dekken.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	259,86	5 380,00	5 380,00
Saldo	-259,86	-5 380,00	-5 380,00
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000011: Binnen WV Ter Nethe een antwoord bieden aan de huidige zorgvragen en thuisbegeleiding bij ouderen.
- BD000012: Interne werking van de Welzijnsvereniging optimaliseren.
- BD000015: Binnen de Welzijnsvereniging een actueel HRM-beleid voeren.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4 114 050,81	4 423 015,81	4 251 277,16
Ontvangsten	3 864 777,22	3 774 807,31	3 675 174,97
Saldo	-249 273,59	-648 208,50	-576 102,19
Investerings			
Uitgaven	53 231,16	444 031,33	385 710,00
Saldo	-53 231,16	444 031,33	-385 710,00
Financiering			

Niet-prioritaire Boven beleidsdoelstelling

Geen niet-prioritaire Boven beleidsdoelstelling

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
Locatie van Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en acties is niet geconfigureerd.

Andere gebruikte dossiers op dit rapport

MJP eindkrediet

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2025 2024 Alg 5844

MJP initieel krediet

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2024 2023 Alg 3378

FINANCIËLE NOTA



J1: Doelstellingenrekening

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / EK 5844

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Directeur: Anja Paepen

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Voorzitter: Elias De Wever

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013:De welzijnsvereniging voert een gezond financieel beheer.

De welzijnsvereniging voert een gezond financieel beheer.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	558,36	6.389,70
Ontvangst	730.000,00	730.000,00
Saldo	729.441,64	723.610,30
Investering		
Financiering		
Ontvangst	0,00	135.000,00
Saldo	0,00	135.000,00

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.114.050,81	4.423.015,81
Ontvangst	3.864.777,22	3.774.807,31
Saldo	-249.273,59	-648.208,50
Investering		
Uitgave	53.231,16	444.031,33
Saldo	-53.231,16	-444.031,33
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.114.609,17	4.429.405,51
Ontvangst	4.594.777,22	4.504.807,31
Saldo	480.168,05	75.401,80
Investering		
Uitgave	53.231,16	444.031,33
Saldo	-53.231,16	-444.031,33
Financiering		
Ontvangst	0,00	135.000,00
Saldo	0,00	135.000,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 5844



J2: Staat van het financieel evenwicht

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / EK 5844

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Directeur: Anja Paepen

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Voorzitter: Elias De Wever

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	480.168,05	75.401,80
a. Ontvangsten	4.594.777,22	4.504.807,31
b. Uitgaven	4.114.609,17	4.429.405,51
II. Investeringsaldo	-53.231,16	-444.031,33
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	53.231,16	444.031,33
III. Saldo exploitatie en investeringen	426.936,89	-368.629,53
IV. Financieringsaldo	0,00	135.000,00
a. Ontvangsten	0,00	135.000,00
b. Uitgaven	0,00	0,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	426.936,89	-233.629,53
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	412.978,60	412.978,60
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	839.915,49	179.349,07
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	839.915,49	179.349,07

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	480.168,05	75.401,80
III. Autofinancieringsmarge	480.168,05	75.401,80

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	480.168,05	75.401,80
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	480.168,05	75.401,80

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Welzijnsvereniging	839.915,49	179.349,07
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	839.915,49	179.349,07
II. Autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	480.168,05	75.401,80
Totale Autofinancieringsmarge	480.168,05	75.401,80
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	480.168,05	75.401,80
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	480.168,05	75.401,80

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 4127 Alg. 2023006748

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 5844

Dossiers van andere entiteiten:

MJP dossiers van andere entiteiten:



J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / IK 3378 EK 5844

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Directeur: Anja Paepen

Voorzitter: Elias De Wever

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging						
Exploitatie	4.114.609,17	4.594.777,22	4.429.405,51	4.504.807,31	4.257.517,86	4.175.174,97
Investerings	53.231,16	0,00	444.031,33	0,00	385.710,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	385.000,00
Leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	385.000,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 5844

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3378



J4: Balans

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / JR-1 Budg. 4127 Alg. 2023006748

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)
Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Directeur: Anja Paepen
Voorzitter: Elias De Wever

	2024	2023
ACTIVA	1.533.070,84	1.519.606,63
I. Vlottende activa	1.412.291,13	1.415.574,62
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	981.699,54	544.019,45
B. Vorderingen op korte termijn	430.591,59	871.555,17
1. Vorderingen uit ruiltransacties	192.368,99	265.543,25
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	238.222,60	606.011,92
II. Vaste activa	120.779,71	104.032,01
B. Financiële vaste activa	297,48	297,48
4. Andere financiële vaste activa	297,48	297,48
C. Materiële vaste activa	103.189,39	78.580,07
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	103.189,39	78.580,07
a. Terreinen en gebouwen	15.776,85	17.047,04
b. Installaties, machines en uitrusting	83.165,78	54.401,64
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	4.246,76	7.131,39
D. Immateriële vaste activa	17.292,84	25.154,46

	2024	2023
PASSIVA	1.533.070,84	1.519.606,63
I. Schulden	682.544,48	1.102.223,60
A Schulden op korte termijn	682 544,48	1 102 223,60
1 Schulden uit ruiltransacties	682 237,45	1 100 177,05
a Voorzieningen voor risico's en kosten	110 168,84	99 627,58
c Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	572 068,61	1 000 549,47
2 Schulden uit niet-ruiltransacties	307,03	2 046,55
II. Nettoactief	850.526,36	417.383,03
A Kapitaalssubsidies en schenkingen	39 967,64	49 957,31
B Gecumuleerd overschot of tekort	785 524,56	342 391,56
D Overig nettoactief	25 034,16	25 034,16

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar

JR_ORIGINEEL_2023 2023 Budg 4127 Alg 2023006748

1



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / JR-1 Budg. 4127 Alg. 2023006748

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Directeur: Anja Paepen

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Voorzitter: Elias De Wever

	2024	2023
I. Kosten	4.161.633,89	4.299.376,88
A. Operationele kosten	4.161.542,44	4.299.365,88
1. Goederen en diensten	1.160.807,58	1.724.804,09
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.279.192,49	2.010.769,89
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	47.024,72	64.316,52
8. Andere operationele kosten	674.517,65	499.475,38
B. Financiële kosten	91,45	11,00
II. Opbrengsten	4.604.766,89	4.134.431,90
A. Operationele opbrengsten	4.594.777,22	4.117.400,30
1. Opbrengsten uit de werking	3.489.741,73	3.161.702,34
3. Werkingssubsidies	1.098.174,05	949.815,23
b. Specifieke werkingssubsidies	1.098.174,05	949.815,23
6. Andere operationele opbrengsten	6.861,44	5.882,73
B. Financiële opbrengsten	9.989,67	17.031,60
III. Overschot of tekort van het boekjaar	443.133,00	-164.944,98
A. Operationeel overschot of tekort	433.234,78	-181.965,58
B. Financieel overschot of tekort	9.898,22	17.020,60
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	443.133,00	-164.944,98
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	443.133,00	-164.944,98

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 4127 Alg. 2023006748

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

De toelichting van de jaarrekening bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van de jaarrekening die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen. Ze omvat minstens:

- een overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1);
- een overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2);
- de investeringsprojecten (schema T3);
- een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4);
- een overzicht van de financiële risico's met een omschrijving van die risico's en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken;
- een toelichting bij de balans (schema T5);
- de waarderingsregels;
- de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen;
- een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven;
- de toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar;
- een overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering;
- een verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is (alle documenten zijn zoveel mogelijk mee opgenomen in dit document)

<https://www.hulshout.be/nl/bestuur/bekendmakingen/beleidsdocumenten>



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journaalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / EK 6159

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Directeur: Anja Paepen

Voorzitter: Elias De Wever

	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Financiering							
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	1.475.000,00	125.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	1.475.000,00	125.000,00
Algemeen bestuur, coördinatie & organisatie							
Exploitatie							
Uitgaven	0,00	0,00	453,68	453,68	500,00	500,00	500,00
Saldo	0,00	0,00	-453,68	-453,68	-500,00	-500,00	-500,00
Investerings							
Uitgaven	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-297,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Burger, welzijn en zorg							
Exploitatie							
Uitgaven	2.757.787,33	4.235.060,36	4.114.155,49	4.428.951,83	4.400.055,19	4.459.860,47	4.533.964,08
Ontvangsten	3.352.152,14	4.117.400,30	4.594.777,22	4.504.807,31	4.429.820,38	4.357.211,75	4.428.062,08
Saldo	594.364,81	-117.660,06	480.621,73	75.855,48	29.765,19	-102.648,72	-105.902,00
Investerings							
Uitgaven	35.410,65	28.018,02	53.231,16	53.231,16	1.179.800,17	1.370.090,00	19.686,00
Saldo	-35.410,65	-28.018,02	-53.231,16	-53.231,16	-1.179.800,17	-1.370.090,00	-19.686,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 6159

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 6159

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1756 Alg. 2022004892

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 4127 Alg. 2023006748

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 6159 Alg. 2024005805

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 6159 Alg. 2024005805

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 6159 Alg. 2024005805

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

1 / 1



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / EK 6159

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Directeur: Anja Paepen

Voorzitter: Elias De Wever

I. Exploitatie-uitgaven	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	2.757.787,33	4.235.049,36	4.114.517,72	4.429.256,51	4.400.405,19	4.460.260,47	4.534.364,08
1. Goederen en diensten	1.181.728,23	1.724.804,09	1.160.807,58	1.423.379,65	1.209.675,38	1.211.588,96	1.224.081,80
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.248.136,91	2.010.769,89	2.279.192,49	2.394.959,70	2.531.077,11	2.580.619,51	2.631.123,64
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.206.425,33	1.948.920,89	2.214.369,70	2.321.946,77	2.457.865,62	2.507.258,26	2.557.403,46
f. Andere personeelskosten	41.711,58	61.849,00	64.822,79	73.012,93	73.211,49	73.361,25	73.720,18
5. Andere operationele uitgaven	327.922,19	499.475,38	674.517,65	610.917,16	659.652,70	668.052,00	679.158,64
B. Financiële uitgaven	0,00	11,00	91,45	149,00	150,00	100,00	100,00
2. Andere financiële uitgaven	0,00	11,00	91,45	149,00	150,00	100,00	100,00
II. Exploitatieontvangsten	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	3.352.152,14	4.117.400,30	4.594.777,22	4.504.807,31	4.429.820,38	4.357.211,75	4.428.062,08
1. Ontvangsten uit de werking	2.295.939,17	3.161.702,34	3.489.741,73	3.507.717,31	3.471.570,38	3.538.961,75	3.609.672,08
3. Werkingssubsidies	1.052.347,83	949.815,23	1.098.174,05	990.090,00	951.250,00	811.250,00	811.250,00
b. Specifieke werkingssubsidies	1.052.347,83	949.815,23	1.098.174,05	990.090,00	951.250,00	811.250,00	811.250,00
- van de federale overheid	53.767,44	81.897,38	132.038,02	168.500,00	151.500,00	151.500,00	151.500,00
- van de Vlaamse overheid	28.580,39	109.373,22	236.136,03	91.590,00	69.750,00	69.750,00	69.750,00
- van het OCMW	970.000,00	700.000,00	730.000,00	730.000,00	730.000,00	590.000,00	590.000,00
- van andere entiteiten	0,00	58.544,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	3.865,14	5.882,73	6.861,44	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.140,00
III. Exploitatiesaldo	594.364,81	-117.660,06	480.168,05	75.401,80	29.265,19	-103.148,72	-106.402,00

I. Investeringsuitgaven	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	3.950,65	20.169,95	53.231,16	53.231,16	81.648,24	1.019.300,00	19.686,00

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

2024

1 / 2

I Investeringsuitgaven	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1 Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiele vaste activa	3 950,65	20 169,95	53 231,16	53 231,16	81 648,24	1 019 300,00	19 686,00
a Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
c Roerende goederen	3 950,65	20 169,95	53 231,16	53 231,16	81 648,24	19 300,00	19 686,00
C. Investeren in immateriële vaste activa	31 460,00	7 848,07	0,00	0,00	1 098 151,93	350 790,00	0,00
III Investeringsaldo	-35 410,65	-28.315,50	-53 231,16	-53 231,16	-1 179 800,17	-1 370.090,00	-19.686,00

Saldo exploitatie en investeringen	558 954,16	-145 975,56	426 936,89	22 170,64	-1 150.534,98	-1 473.238,72	-126.088,00
------------------------------------	------------	-------------	------------	-----------	---------------	---------------	-------------

II. Financieringsontvangsten	2022	2023	2024		2025	2026	2027
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	1 475.000,00	125.000,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	1 350 000,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00
III. Financieringssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	1 475.000,00	125.000,00

Budgettair resultaat van het boekjaar	558.954,16	-145.975,56	426.936,89	22.170,64	-430.534,98	1.761,28	-1.088,00
---------------------------------------	------------	-------------	------------	-----------	-------------	----------	-----------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport

MJP

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025 Alg 6159

Meerjarenplan

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025 Alg 6159

Jaarrekeningen

JR_ORIGINEEL_2022 2022 Budg 1756 Alg 2022004892

JR_ORIGINEEL_2023 2023 Budg 4127 Alg 2023006748

JR_ORIGINEEL_2024 2024 Budg 6159 Alg 2024005805

JR_ORIGINEEL_2024 2024 Budg 6159 Alg 2024005805

JR_ORIGINEEL_2024 2024 Budg 6159 Alg 2024005805



T3: Investeringsproject

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Directeur: Anja Paepen

Voorzitter: Elias De Wever

PRIO IP-AC000551: Binnen de Welzijnsvereniging een financiële planning opmaken en deze bijsturen op basis van het inkom- en uitgavenpatroon.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	297,48
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	297,48
4. Andere financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	297,48

Jaarlijkse transacties

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport.

Nog te realiseren in MJP

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025 Alg 6159

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier*

Reeds gerealiseerd in MJP

JR_ORIGINEEL_2022 2022 Budg 1756 Alg 2022004892

JR_ORIGINEEL_2023 2023 Budg 4127 Alg 2023006748

JR_ORIGINEEL_2024 2024 Budg 6159 Alg 2024005805



T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journaalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805

Welijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Directeur: Anja Paepen

Voorzitter: Elias De Wever

Financiële schulden op 31 december	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	0,00	0,00	0,00	720.000,00	2.195.000,00	2.320.000,00
1. Financiële schulden op 1 januari	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	2.195.000,00
2. Nieuwe leningen	0,00	0,00	0,00	720.000,00	1.475.000,00	125.000,00
Totaal financiële schulden	0,00	0,00	0,00	720.000,00	2.195.000,00	2.320.000,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 6159

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1756 Alg. 2022004892

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 4127 Alg. 2023006748

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 6159 Alg. 2024005805

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 6159 Alg. 2024005805

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 6159 Alg. 2024005805

Financiële risico's

We geven een overzicht van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken. De financiële risico's werden geactualiseerd, rekening houdend met de huidige omstandigheden. De lijst is niet exhaustief.

Stijgende personeelskosten

De personeelskosten stijgen al vele jaren. Voor de zorginstelling heeft dat uitermate veel invloed op het financieel evenwicht. Enerzijds zien we dat hogere overheden steeds meer opdrachten bij de lokale besturen leggen zonder de nodige middelen te voorzien en dat steeds meer subsidies wegvallen. Anderzijds is er de algemene inflatie waardoor de index stijgt. Een indexsprong die niet voorzien is, is een financieel risico. Loonindexeringen zijn een recurrente kost waarop ook de volgende indexeringen berekend worden. Voor de zorgberoepen valt deze grote indexering dan ook nog grotendeels samen met de verplichte aanpassing van de loonschalen aan de IFIC-barema's. Ook daar is een grote meerkost voor het personeel uit voort gekomen. Door de grote schaarste in de zorgberoepen is het moeilijker om het personeelskader voldoende ingevuld te krijgen om de continuïteit van de zorgverlening te kunnen garanderen. Er wordt nog beroep gedaan op interim werkrachten om deze garantie te kunnen bieden aan onze bewoners. Met de organisatieverandering is de inzet van interimarbeid sterk gedaald. Interimarbeid is een zwaardere kost voor de organisatie omdat er een factor wordt mee doorgerekend. Interimarbeid wordt voor de financiering door de hogere overheden niet altijd meegenomen in de tegemoetkomingen voor het woonzorgcentrum.

Stijgende pensioenlasten

We merken bij de gemeente, het OCMW maar zeker ook bij de Welzijnsvereniging dat de stijgende pensioenlasten een feit worden. De statutaire personeelsleden blijven in dienst van het lokaal bestuur en worden ter beschikking gesteld van de Welzijnsvereniging en de kosten hiervan zullen doorgerekend worden. Anderzijds kiest het bestuur ervoor om personeel eerder contractueel dan statutair aan te werven. Rekening houdend met deze elementen moeten we er van uitgaan dat de responsabiliseringsbijdrage ook bij het OCMW Hulshout een blijvende kost wordt en dat er daartegen zal moeten gekeken worden of deze volledig ten laste blijft van het lokaal bestuur of ook gedeeltelijk zal doorgerekend worden aan de Welzijnsvereniging. Deze kost wordt bij ons lokaal bestuur momenteel nog verrekend via het pensioenfonds voor de statutaire personeelsleden.

Debiteurenbeheer

Er bestaat een risico dat de debiteur niet aan zijn verplichtingen kan of wil voldoen. Hierdoor ontstaat het risico dat bepaalde openstaande vorderingen op termijn niet meer kunnen worden geïnd omwille van diverse redenen (verjaring, faillissement, niet meer te traceren debiteur,...). Om dit risico te beperken is een accuraat debiteurenbeheer inclusief een performante procedure aangaande inning van openstaande vorderingen cruciaal. Hieronder wordt verstaan: opvolging respecteren betalingstermijnen, procedure versturen betalingsherinneringen, procedure versturen gemeentelijke dwangbevelen. De welzijnsvereniging werkt met de software Collect Online, hierdoor kan een betere opvolging van de openstaande dossiers gebeuren.

Vergrijzing bevolking

De impact van de vergrijzing van de bevolking en ook hoe dit in de toekomst zal gefinancierd worden is een groot financieel risico voor de Welzijnsvereniging. In de komende jaren zal de bouw van het nieuwe woonzorgcentrum gerealiseerd worden. Met deze nieuwbouw komen er 15 extra bedden bij (13 bedden woonzorgcentrum + 2 kortverblijf). Deze moeten ook zo snel mogelijk gevuld worden en blijven om op die manier ook inkomsten te genereren. Een actief wachtlijstbeheer en goede contacten met externe partners is dan ook cruciaal om hiervoor te zorgen.

Afhankelijkheid van hogere overheden

Er wordt van de lokale besturen verwacht dat zij steeds voor 6 jaar hun planning opmaken. Elke lagere overheid loopt echter altijd het risico dat een hogere overheid het regelgevend kader wijzigt, waardoor de werking anders moet georganiseerd worden, er minder inkomsten gegenereerd worden (subsidies die wegvallen of verminderen) of financiële kosten worden doorgeschoven. Dit betreft een grote onzekerheid waartegen een lokaal bestuur zich niet kan wapenen.

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297,00
	1 Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Andere financiële vaste activa	297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297,00
C Materiele vaste activa		78 580,00	53.231,00	0,00	0,00	0,00	-28.622,00	0,00	103.189,00
	1 Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	a Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	b Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	c Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	d Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	e Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	2 Bedrijfsmatige materiele vaste activa	78 580,00	53 231,00	0,00	0,00		-28 622,00	0,00	103 189,00
	a Terreinen en gebouwen	17 047,00	0,00	0,00	0,00		-1 270,00	0,00	15 777,00
	b Installaties, machines en uitrusting	54 402,00	53 231,00	0,00	0,00		-24 467,00	0,00	83 166,00
	c Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	7 131,00	0,00	0,00	0,00		-2 885,00	1,00	4 247,00
	d Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3 Andere materiele vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriele vaste activa		25.154,00	0,00	0,00	0,00		-7 862,00	1,00	17.293,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	WV Ter Nethe	49 957,00	0,00	-9 990,00	0,00	39 968,00
	Totaal	49 957,00	0,00	-9.990,00	0,00	39 968,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	WV Ter Nethe	342 392,00	443 133,00	0,00	0,00	785 525,00
	Totaal	342 392,00	443.133,00	0,00	0,00	785.525,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	WV Ter Nethe	25 034,00	0,00		0,00	25 034,00
	Totaal	25.034,00	0,00		0,00	25.034,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	WV Ter Nethe	417 383,00			433 143,00	850 526,00
	Totaal	417.383,00			433 143,00	850 526,00

Waarderingsregels

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

Algemene principes

- **INVESTERING OF EXPLOITATIE**

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

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

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

- **AANSCHAFFINGSWAARDE**

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

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

- **AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN**

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

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

- HERWAARDERINGEN

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

Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

- GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

- VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren kunnen waardeverminderingen geboekt worden in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3 jaar : 10%

Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar : 40%

Ouder dan 5 jaar 60%

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

- VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien

ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

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

- **FINANCIËEL VASTE ACTIVA**

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

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

- **MATERIËLE VASTE ACTIVA**

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

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

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de

looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert

het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het redelijk zeker is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het niet redelijk zeker is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

- IMMATERIËLE VAST ACTIVA

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

- VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

- SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

- NETTO-ACTIEF

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

De voorzieningen worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC – beginbalans

- INLEIDING

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto- boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

- MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

- NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De voorzieningen voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

- AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	CHRIJVINGS- TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	5-15 jaar
Gebouwen Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw. Erfpachten door de notariële aktes* *de activa in erfpacht worden afgeschreven volgens de termijn van de erfpacht	33 jaar 5-15jaar 1-99jaar
Wegen Onder wegen worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de overige infrastructuur van de wegen worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. Onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jaar 5 jaar 10 jaar 5-15 jaar
Waterlopen en waterbekkens Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jaar 5-15 jaar
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jaar 5-15 jaar

Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerhelmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,	5-10 jaar
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.	10 jaar
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, projectoren, laptops, ...	5 jaar 3 jaar
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jaar
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	CHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jaar
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jaar
Goodwill	5 jaar
Plannen en studies	5 jaar

Niet in de balans opgenomen rechten en plichten 31/12/2024

/

Verklaring Materiële verschillen

Materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening – investeringen

- INVESTERINGSUITGAVEN

Er werden 6 investeringsuitgaven voorzien voor 2024

- Uitgaven voorzien voor hardware informatica, werden niet gerealiseerd en overgedragen naar 2025.
- Uitgaven voorzien voor software informatica (aankoop nieuw softwarepakket), werden niet gerealiseerd en overgedragen naar 2025.
- Studiekosten voor de projectbegeleiding van Belfius voor nieuwbouw, werden niet gerealiseerd omdat het project Ter Nethe vertraging heeft opgelopen. Het budget werd overgedragen naar 2025.
- Studiekosten architect, werden niet gerealiseerd en overgedragen naar 2025.
- Vervangingsinvesteringen medische en niet-medische installaties, materiaal dat nodig is voor de werking en dat defect is of gaat moet vervangen worden. Voor het overige deel wordt er getracht om zoveel mogelijk investeringen te bundelen met de nieuwbouw. De resterende budgetten werden overgedragen naar 2025.

Omschrijving	Volgnummer raming	Transactiekrediet 2024	Totaal geboekt 2024	Saldo 2024	Overgedragen naar 2025
ICT - Informatica-materieel Hardware	MJP002714	9.500,00	0,00	9.500,00	9.500,00
ICT - Informatica-materieel Software	MJP002173	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00
BOUW Kosten projectbegeleiding Belfius	MJP002215	32.000,00	0,00	32.000,00	32.000,00
BOUW Kosten architect nieuwbouw	MJP002214	309.151,03	0,00	309.151,03	309.151,03
ALLE Investerings niet medische installaties	MJP002065	50.000,00	40.774,69	9.225,31	9.225,31
ZORG/EKA investeringen medische installaties	MJP002064	25.879,40	12.456,47	13.422,93	13.422,93

- INVESTERINGSONTVANGSTEN

Er zijn momenteel geen investeringsontvangsten in de welzijnsvereniging.

Materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening – exploitatie

Bij verschil een negatief bedrag = meer ontvangen dan geraamd

Bij verschil een positief bedrag = minder ontvangen dan geraamd

- ONTVANGSTEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	7405	368.174	260.090	108.084	De subsidies werden te laag gebudgetteerd.
0953	Woon- en zorgcentra	700	1.360.123	1.387.630	-27.507	Dit zijn de opbrengsten uit dagprijzen WZC. Er was een lagere bezetting van bedden dan geraamd.
0953	Woon- en zorgcentra	702	1.992.692	1.972.983	19.709	Er werden meer inkomsten van zorgkassen ontvangen dan vooropgesteld.
0953	Woon- en zorgcentra	704	51.779	67.620	-15.841	De terugvorderbare opbrengsten van bewoners waren lager dan geraamd (idem overschot bij kosten) zoals dokter, tandarts, medisch vervoer en pedicure.
0953	Woon- en zorgcentra	703	51.439	41.450	9.989	Er waren meer inkomsten van de cafetaria en van georganiseerde activiteiten (zoals kerstmarkt, BBQ, frietfestijn,...)

0953	Woon- en zorgcentra	705	42.166	45.535	-3.369	De terugvorderbare kapperskost werd te hoog geraamd lager dan geraamd (opbrengst ook lager dan geraamd)
------	---------------------	-----	--------	--------	--------	---

• UITGAVEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	6203	1.678.379	1.775.503	-97.124	Door afwezigheden en het niet volledig invullen van het personeelskader is er een resterend budget. Een gedeelte werd intern overgezet naar interimkosten of aangepast met de AMJP.
0953	Woon- en zorgcentra	613	754.333	830.274	-75.941	1) +/- € 10.000: Terugvorderbare kosten van bewoners zoals dokter, tandarts, medisch vervoer, kapper en pedicure (idem overschot bij opbrengsten) 2) € 52.067 bij ondersteuning WV/Consultancy: stopzetting contract interimmanager 3) € 5.333 werving personeel: minder personeel aangeworven dan gebudgetteerd 4) € 3.917 coördinerend geneesheer: te hoog geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	645	673.824	608.758	65.066	Doorrekening kosten WZV gemaakt door OCMW en Gemeente: te laag gebudgetteerd
0953	Woon- en zorgcentra	6111	0	63.993	-63.993	Deze kost (gasverbruik) wordt vanaf 2024 ingeboekt bij het OCMW en doorgerekend aan WZV via de interne facturatie (AR645). Voorheen werd deze kost op AR 6111 geboekt.
0953	Woon- en zorgcentra	6110	0	53.578	-53.578	Deze kost (elektriciteitsverbruik) wordt vanaf 2024 ingeboekt bij het OCMW en doorgerekend aan WZV via de interne facturatie (AR645). Voorheen werd deze kost op AR 6110 geboekt.
0953	Woon- en zorgcentra	614	45.194	72.743	-27.549	De grote verschillen zitten in: - selectiekosten personeel (€ 3.500): minder personeel aangeworven dan gebudgetteerd - Sociaal secretariaat (€ 1.225) - huur TV's (€ 912) - onderhoudscontracten informatica (€ 9.515) - Interventieproblemen ICT (€ 1.000) - opleidingskosten (€ 7.350)
0953	Woon- en zorgcentra	612	20.909	36.036	-15.128	Het verschil zit in de verzekeringskosten AO en BA. Deze worden berekend op basis van het aantal personeelsleden in dienst. Aangezien niet het volledige kader werd ingevuld is de kost lager dan gebudgetteerd. De kosten van het vastbenoemd personeel worden doorgerekend door het OCMW en worden ingeboekt op AR645 maar werden hier foutief gebudgetteerd op AR612.
0953	Woon- en zorgcentra	6213	468.233	480.031	-11.799	Dit is de werkgeversbijdrage op contractueel personeel. Door ziekte en het niet volledig invullen van het kader is de kost lager dan gebudgetteerd.
0953	Woon- en zorgcentra	600	54.876	65.350	-10.474	Er werd minder materiaal aangekocht voor de organisatie van activiteiten, verzorgingsmateriaal en materiaal technische dienst.
0953	Woon- en zorgcentra	623	64.823	71.904	-7.081	Doordat niet al het personeel aangeworven is (door ziekte en niet invullen kader), werden er minder maaltijdcheques uitbetaald (€ 6.917)
0953	Woon- en zorgcentra	617	159.534	165.000	-5.466	Er zijn voor € 5.466 minder interimkosten dan gebudgetteerd. De behoefte aan interim is moeilijk in te schatten.
953	Woon- en zorgcentra	615	36.785	39.863	-3.077	Dit gaat over de onderhoudskosten van gebouwen en installaties. Dit budget is eveneens moeilijk in te schatten.

Budgetoverschrijdingen – exploitatie

• ONTVANGSTEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	7405	368.174	260.090	108.084	De subsidies werden te laag gebudgetteerd.
0953	Woon- en zorgcentra	702	1.992.692	1.972.983	19.709	Er werden meer inkomsten van zorgkassen ontvangen dan gebudgetteerd.

• UITGAVEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	645	673.824	608.758	65.066	Er zijn meer kosten doorgerekend door OCMW en gemeente dan gebudgetteerd.
0953	Woon- en zorgcentra	603	14.637	14.000	637	De kostprijs van onderhoudsproducten lag hoger dan gebudgetteerd.

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Volgende kredieten werden overgedragen van 2024 naar 2025.

Volgnummer raming	Omschrijving	Over te dragen 2024
MJP002065	ALLE Investerings niet medische installaties	9.225,31
MJP002714	ICT - Informaticamaterieel Hardware	9.500,00
MJP002064	ZORG/EKA investeringen medische installaties	13.422,93
MJP002173	ICT investeringen software (vervanging Geracc)	17.500,00
MJP002215	BOUW Kosten projectbegeleiding Belfius	32.000,00
MJP002202	FIN Lening Belfius	135.000,00
MJP002214	BOUW Kosten architect nieuwbouw	309.151,93

Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Niet van toepassing

DOCUMENTATIE

Verplichte documentatie

Zodra het bestuur het ontwerp van de jaarrekening aan de raadsleden bezorgt, stelt het hen ook de bijbehorende **documentatie** ter beschikking. De documentatie bevat minstens de volgende onderdelen (artikel 4 van het ministerieel besluit van 26 juni 2018 (MB BBC)):

- het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven;
- een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie - *niet van toepassing*;
- een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein;
- een overzicht van de verbonden entiteiten;
- een overzicht van de personeelsinzet;
 - een overzicht van de opbrengst per belastingsoort - *niet van toepassing*

De documentatie biedt de raadsleden achtergrondinformatie bij de jaarrekening. De raad moet er niet over beslissen. Ze moet ter beschikking zijn vanaf het ogenblik dat de raadsleden het ontwerp van de jaarrekening ontvangen.

Extra documentatie, niet verplicht:

- Boekjaar 2024 in grafiek
 - Exploitatieuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek
 - Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek
 - Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek
 - Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek
 - Balans boekjaar 2024 in grafiek
 - Beknopte ratio-analyse
 - Liquiditeit
 - Solvabiliteit
- Proef- en saldibalans
- Overzicht patrimonium en diverse
- Overzicht deelnemingen
- Overzicht schulden op lange termijn
- Overzicht vorderingen op lange termijn
- Aansluiting werkkapitaal met budgettair resultaat

BIJLAGEN



ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805 / IK 3378 EK 5844

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Directeur: Anja Paepen

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Voorzitter: Elias De Wever

Boven beleidsdoelstelling: WZV: Welzijnsvereniging

Welzijnsvereniging

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.114.609,17	4.429.405,51	4.257.517,86
Ontvangsten	4.594.777,22	4.504.807,31	4.175.174,97
Saldo	480.168,05	75.401,80	-82.342,89
Investerings			
Uitgaven	53.231,16	444.031,33	385.710,00
Saldo	-53.231,16	-444.031,33	-385.710,00
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135.000,00	385.000,00
Saldo	0,00	135.000,00	385.000,00

Beleidsdoelstelling: BD000011: Binnen WV Ter Nethe een antwoord bieden aan de huidige zorgvragen en thuisbegeleiding bij ouderen.

Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe een antwoord bieden aan de huidige zorgvragen en thuisbegeleiding bij ouderen en kwetsbaren.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	737.722,40	761.349,45	647.006,95
Ontvangsten	3.413.768,33	3.444.628,97	3.398.148,63
Saldo	2.676.045,93	2.683.279,52	2.751.141,68
Investerings			
Uitgaven	0,00	341.151,93	324.210,00
Saldo	0,00	-341.151,93	-324.210,00
Financiering			

Actieplan: AP000083: Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe een kwaliteitsvol vrijwilligersbeleid voeren.

Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe een kwaliteitsvol vrijwilligersbeleid voeren.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.693,99	2.651,95	2.651,95
Ontvangsten	11.633,50	8.000,00	5.000,00
Saldo	9.939,51	5.348,05	2.348,05
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000515: Binnen de Welzijnsvereniging Ter Nethe vrijwilligers inzetten.

Binnen de Welzijnsvereniging Ter Nethe vrijwilligers inzetten

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1 693,99	2 651,95	2 651,95
Ontvangsten	11 633,50	8 000,00	5 000,00
Saldo	9 939,51	5 348,05	2 348,05
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000084: Binnen WV Ter Nethe voorzien in de uitbating van een woonzorgcentrum, met aandacht voor kwaliteit.

Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe voorzien in de uitbating van een woonzorgcentrum, met aandacht voor een continue integrale kwaliteitszorg.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	736 028,41	758 697,50	644 355,00
Ontvangsten	3 402 134,83	3 436 628,97	3 393 148,63
Saldo	2 666 106,42	2 677 931,47	2 748 793,63
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000516: Binnen de Welzijnsvereniging aan de bewoners een zinvolle dagbesteding aanbieden (animatie).

Binnen de Welzijnsvereniging aan de bewoners een zinvolle dagbesteding aanbieden (animatie)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11 844,44	13 467,50	11 527,50
Saldo	-11 844,44	-13 467,50	-11 527,50
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000517: Binnen de Welzijnsvereniging de nodige aandacht besteden aan beweging (kinesithérapie).

Binnen de Welzijnsvereniging de nodige aandacht besteden aan beweging (kinesithérapie)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	384,90	581,40	581,40
Saldo	-384,90	-581,40	-581,40
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000518: Binnen de Welzijnsvereniging een geoptimaliseerde palliatieve zorgverstrekking realiseren.

Binnen de Welzijnsvereniging een geoptimaliseerde palliatieve zorgverstrekking realiseren

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7,40	902,50	0,00
Saldo	-7,40	-902,50	0,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000519: Binnen de WV een optimale lichaamsverzorging stimuleren en hiervoor mogelijkheden aanbieden.

Binnen de Welzijnsvereniging een optimale lichaamsverzorging stimuleren en hiervoor mogelijkheden aanbieden (kapper, pedicure,)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25 997,00	29 000,00	29 000,00
Ontvangsten	27 702,30	30 734,68	30 734,68
Saldo	1 705,30	1 734,68	1 734,68
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000520: Binnen de Welzijnsvereniging ervoor zorgen dat alle ruimtes proper en onderhouden zijn (schoonmaak).

Binnen de Welzijnsvereniging ervoor zorgen dat alle ruimtes proper en onderhouden zijn (schoonmaak)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

Actie: AC000521: Binnen de Welzijnsvereniging moderne communicatiemiddelen beschikbaar maken voor de bewoners.

Binnen de Welzijnsvereniging moderne communicatiemiddelen beschikbaar maken voor de bewoners (digitale tv, internet,)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7 711,33	8 624,10	8 624,10
Saldo	-7 711,33	8 624,10	8 624,10
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000522: Binnen de Welzijnsvereniging personen met dementie optimaal ondersteunen via een DementieSupportTeam

Binnen de Welzijnsvereniging personen met dementie optimaal ondersteunen via een DementieSupportTeam

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	587,36	902,50	902,50
Saldo	-587,36	-902,50	-902,50
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000523: Binnen de Welzijnsvereniging residentiële opvang voor hulpbehoevende ouderen organiseren.

Binnen de Welzijnsvereniging residentiële opvang voor hulpbehoevende ouderen organiseren.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	3 288 594,33	3 318 434,29	3 282 513,95
Saldo	3 288 594,33	3 318 434,29	3 282 513,95
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000524: Binnen de WV zorgen voor de huur en het onderhoud van linnen, arbeidskledij en bewonerswas.

Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor de huur en het onderhoud van linnen, arbeidskledij en bewonerswas (wassery).

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	49 717,51	49 422,00	46 922,00
Ontvangsten	18 711,06	19 000,00	18 360,00
Saldo	-31 006,45	-30 422,00	-28 562,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000525: Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor de uitbating van een cafetaria.

Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor de uitbating van een cafetaria

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21 134,81	21 802,50	21 802,50
Ontvangsten	38 099,90	30 600,00	30 600,00
Saldo	16 965,09	8 797,50	8 797,50
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000526: Binnen de WV zorgverlening en bijstand bieden aan (inwonende) hulpbehoevende ouderen (verzorging)

Binnen de Welzijnsvereniging zorgverlening en bijstand bieden aan (inwonende) hulpbehoevende ouderen(verzorging).

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	88 169,19	99 265,00	92 265,00
Ontvangsten	27 387,34	35 520,00	29 220,00
Saldo	60 781,85	63 745,00	-63 045,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000527: Binnen de Welzijnsvereniging kwaliteitsvolle maaltijden aanbieden (keuken).

Binnen de Welzijnsvereniging kwaliteitsvolle maaltijden aanbieden (keuken).

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	530 474,47	534 730,00	432 730,00
Ontvangsten	1 639,90	2 340,00	1 720,00
Saldo	-528 834,57	-532 390,00	431 010,00
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000085: Vanuit de WV ouderen mede ondersteunen in hun zoektocht naar zelfredzaamheid en zelfstandigheid.

Vanuit de Welzijnsvereniging ouderen mede ondersteunen in hun zoektocht naar zelfredzaamheid en zelfstandigheid.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

Actie: AC000528: Binnen de WV organiseren van een dienst maaltijden aan huis.

Binnen de Welzijnsvereniging organiseren van een dienst maaltijden aan huis, niet alleen voor ouderen, maar ook voor personen met slikproblemen en/of een andere smaakbeleving (zoals kankerpatienten)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

Actieplan: AP000092: De Welzijnsvereniging investeert in nieuwe gebouwen, terreinen of percelen.

De Welzijnsvereniging investeert in nieuwe gebouwen, terreinen of percelen.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0,00	341 151,93	324 210,00
Saldo	0,00	-341 151,93	-324 210,00
Financiering			

Actie: AC000557: Binnen de WV een nieuw gebouw voor de Welzijnsvereniging oprichten op site Ter Nethe.

Binnen de Welzijnsvereniging een nieuw gebouw voor de Welzijnsvereniging oprichten op site Ter Nethe

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0,00	341 151,93	324 210,00
Saldo	0,00	-341 151,93	-324 210,00
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD000012: Interne werking van de Welzijnsvereniging optimaliseren.

Interne werking van de Welzijnsvereniging optimaliseren.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3 375 372,09	3 647 520,04	3 589 790,21
Ontvangsten	451 008,89	330 178,34	277 026,34
Saldo	-2 924 363,20	-3 317 341,70	-3 312 763,87
Investeringen			
Uitgaven	53 231,16	102 879,40	61 500,00
Saldo	-53 231,16	-102 879,40	61 500,00
Financiering			

Actieplan: AP000086: Instaan voor het onderhoud van de gebouwen en terreinen van de Welzijnsvereniging Ter Nethe.

Instaan voor het onderhoud van de gebouwen en terreinen van de Welzijnsvereniging Ter Nethe

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	72 511,69	194 188,42	231 506,27
Ontvangsten	241,99	100,00	148,00
Saldo	-72 269,70	-194 088,42	-231 358,27
Investeringen			
Uitgaven	53 231,16	75 879,40	40 000,00
Saldo	-53 231,16	-75 879,40	40 000,00
Financiering			

Actie: AC000529: Binnen de WV middelen voorzien voor het onderhoud van het bestaande gebouw voor het woonzorgcentrum.

Binnen de Welzijnsvereniging middelen voorzien voor het onderhoud van het woonzorgcentrum

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	72 511,69	194 188,42	231 506,27
Ontvangsten	241,99	100,00	148,00
Saldo	-72 269,70	-194 088,42	-231 358,27
Investerings			
Uitgaven	53 231,16	75 879,40	40 000,00
Saldo	-53 231,16	-75 879,40	-40 000,00
Financiering			

Actieplan: AP000087: Binnen WV Ter Nethe een efficiënt en effectief personeelsbeleid voeren binnen een modern HRM-beleid

Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe een efficiënt en effectief personeelsbeleid voeren binnen een modern HRM-beleid met oog voor competentie management en met aandacht voor zowel de belangen van de medewerkers als die van de organisatie

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3 067 026,44	3 213 354,54	3 189 776,64
Ontvangsten	439 136,19	309 768,34	259 118,34
Saldo	-2 627 890,25	-2 903 586,20	-2 930 658,30
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000530: Binnen de WV de nodige middelen voorzien voor de bezoldiging en bijdragen mbt het personeel.

Binnen de Welzijnsvereniging de nodige middelen voorzien voor de bezoldiging en bijdragen met betrekking tot het personeel

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2 909 297,16	3 039 157,22	3 016 016,09
Ontvangsten	330 584,17	293 018,34	252 118,34
Saldo	-2 578 712,99	-2 746 138,88	-2 763 897,75
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000531: Binnen de WV aangesloten blijven bij RSZ voor aanvullend pensioen van haar contractueel personeel.

Binnen de Welzijnsvereniging aangesloten blijven bij RSZ voor het aanvullend pensioen van haar contractueel personeel.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	54 032,41	55 022,59	54 208,67
Saldo	-54 032,41	-55 022,59	-54 208,67
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000532: Binnen de WV de gezondheid vd werknemers bevorderen en behouden door het voorkomen van risico's.

Binnen de Welzijnsvereniging de gezondheid van de werknemers bevorderen en behouden door het voorkomen van risico's via het gezondheidstoezicht dat kadert in het welzijnsbeleid dat elke werkgever moet voeren (KB 28 mei 2003)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8 665,79	7 995,79	7 795,79
Saldo	-8 665,79	-7 995,79	-7 795,79
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000533: Binnen de WV de nodige middelen voorzien voor de betaling van de hospitalisatieverzekering.

Binnen de Welzijnsvereniging de nodige middelen voorzien voor de betaling van de hospitalisatieverzekering van haar personeel.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3 293,19	3 775,00	4 275,00
Saldo	-3 293,19	-3 775,00	-4 275,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000534: Binnen de Welzijnsvereniging aangesloten blijven bij de Gemeenschappelijke Sociale Dienst Vlaanderen

Binnen de Welzijnsvereniging aangesloten blijven bij de Gemeenschappelijke Sociale Dienst Vlaanderen.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2 268,36	2 631,19	2 631,19
Saldo	-2 268,36	-2 631,19	-2 631,19
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000535: Binnen de WV de nodige middelen voorzien voor de fietsvergoeding en de reiskosten vh personeel.

Binnen de Welzijnsvereniging de nodige middelen voorzien voor de fietsvergoeding en de reiskosten van het personeel.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9 055,17	8 119,58	4 119,58
Saldo	-9 055,17	-8 119,58	-4 119,58
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000536: Binnen de Welzijnsvereniging de nodige middelen voorzien voor de uitreiking van maaltijdcheques.

Binnen de Welzijnsvereniging de nodige middelen voorzien voor de uitreiking van maaltijdcheques

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46 583,00	53 596,90	55 096,90
Ontvangsten	6 861,44	7 000,00	7 000,00
Saldo	-39 721,56	-46 596,90	-48 096,90
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000537: Binnen de WV de nodige middelen voorzien voor opleiding en vorming van het personeel.

Binnen de Welzijnsvereniging de nodige middelen voorzien voor opleiding en vorming van het personeel zodat ze verder kunnen groeien in hun expertise.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4 533,16	11 876,00	15 876,00
Saldo	-4 533,16	-11 876,00	-15 876,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000538: Binnen de Welzijnsvereniging een efficient en effectief personeelsbeleid voeren.

Binnen de Welzijnsvereniging een efficient en effectief personeelsbeleid voeren.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	101 690,58	9 750,00	0,00
Saldo	101 690,58	9 750,00	0,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000539: Binnen de WV een sociaal secretariaat inschakelen voor de loonberekeningen.

Binnen de Welzijnsvereniging een sociaal secretariaat inschakelen voor de loonberekeningen ter ondersteuning van de personeelsdienst

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14 541,31	15 766,00	14 566,00
Saldo	-14 541,31	-15 766,00	-14 566,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000540: Binnen de WV organiseren van wervingen en selecties voor de invulling van openstaande vacatures.

Binnen de Welzijnsvereniging organiseren van wervingen en selecties voor de invulling van openstaande vacatures. Het selectiebeleid wordt afgestemd op de aanwezige en nodige competenties. Voor bepaalde functies wordt er een beroep gedaan op de expertise van externe bureau's.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

Actie: AC000541: Binnen de WV de gerealiseerde koopkrachtverhoging voor alle personeelsleden behouden.

Binnen de Welzijnsvereniging de gerealiseerde koopkrachtverhoging voor alle personeelsleden behouden (ecocheques en cadeaubonnen).

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7 910,00	8 512,50	8 512,50
Saldo	-7 910,00	8 512,50	-8 512,50
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000556: Binnen de WV een interne dienst voor preventie en bescherming op het werk ter beschikking stellen.

Binnen de Welzijnsvereniging een interne dienst voor preventie en bescherming op het werk ter beschikking stellen.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6 846,89	6 901,77	6 678,92
Saldo	-6 846,89	6 901,77	6 678,92
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000088: Werkingsmiddelen voorzien voor dagelijkse werking van de Welzijnsvereniging.

Werkingsmiddelen voorzien voor dagelijkse werking van de Welzijnsvereniging.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	102 353,75	34 345,93	33 392,25
Ontvangsten	419,70	510,00	510,00
Saldo	-101 934,05	-33 835,93	-32 882,25
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000542: Binnen de Welzijnsvereniging werkmiddelen voorzien voor de dagelijkse werking.

Binnen de Welzijnsvereniging werkmiddelen voorzien voor de dagelijkse werking.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	102 353,75	34 345,93	33 392,25
Ontvangsten	419,70	510,00	510,00
Saldo	-101 934,05	-33 835,93	-32 882,25
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000543: Binnen de WV middelen voorzien voor het onderhoud van de voertuigen.

Binnen de Welzijnsvereniging middelen voorzien voor het onderhoud van de voertuigen voor de diensten.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

Actieplan: AP000089: De interne werking van de WV optimaliseren om de efficiëntie en effectiviteit te verhogen.

De interne werking van de Welzijnsvereniging optimaliseren om de efficiëntie en effectiviteit te verhogen

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	133 480,21	205 631,15	135 115,05
Ontvangsten	11 211,01	19 800,00	17 250,00
Saldo	-122 269,20	-185 831,15	-117 865,05
Investerings			
Uitgaven	0,00	27 000,00	21 500,00
Saldo	0,00	-27 000,00	-21 500,00
Financiering			

Actie: AC000544: Binnen de WV aanstelling ve veiligheidscoördinator & implementatie ve informatieveiligheidsplan.

Binnen de Welzijnsvereniging aanstelling via IOK van een veiligheidscoördinator en implementatie van een informatieveiligheidsplan.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	3 472,90	3 472,90
Saldo	0,00	-3 472,90	-3 472,90
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000545: Binnen de Welzijnsvereniging de bestaande informaticatoepassingen onderhouden.

Binnen de Welzijnsvereniging de bestaande informaticatoepassingen onderhouden

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	18 366,33	25 401,25	25 401,25
Saldo	-18 366,33	-25 401,25	-25 401,25
Investerings			
Uitgaven	0,00	27 000,00	21 500,00
Saldo	0,00	-27 000,00	-21 500,00
Financiering			

Actie: AC000546: Binnen de Welzijnsvereniging een samenwerking onderhouden met externen.

Binnen de Welzijnsvereniging een samenwerking onderhouden met externen, zowel beleidsmatig, als op het gebied van medische zorgen (artsen, ziekenvervoer, overlegplatformen, PNAT)

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23 640,43	32 998,00	27 948,00
Ontvangsten	6 990,87	15 600,00	13 050,00
Saldo	-16 649,56	-17 398,00	-14 898,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000547: Binnen de Welzijnsvereniging elk jaar investeren in outsourcing om de ICT-infrastructuur te beheren.

Binnen de Welzijnsvereniging elk jaar investeren in outsourcing om de ICT-infrastructuur te beheren.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2026

Actie: AC000548: Binnen de WV consultancy inhuren voor verhoging vd efficiëntie en effectiviteit vd interne werking.

Binnen de Welzijnsvereniging externe begeleiding (consultancy) inhuren om de efficiëntie en/of effectiviteit van de interne werking te verhogen

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	91 143,45	143 351,00	77 884,90
Saldo	-91 143,45	-143 351,00	-77 884,90
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000549: Binnen de WV participeren in verenigingen om kennis te delen en te groeien in expertise.

Binnen de Welzijnsvereniging participeren in verenigingen om kennis te delen en te groeien in expertise.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	330,00	408,00	408,00
Saldo	-330,00	408,00	408,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000550: Binnen de WV gebouwen of infrastructuur verhuren of gratis ter beschikking stellen om verbinding...

Binnen de Welzijnsvereniging enkele gebouwen of een deel van de infrastructuur verhuren of deze gratis ter beschikking stellen wanneer er een verbinding kan gecreeerd worden

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	4 220,14	4 200,00	4 200,00
Saldo	4 220,14	4 200,00	4 200,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000555: Binnen de WV op zoek gaan naar mogelijke externe partners om een samenwerking uit te bouwen.

Binnen de Welzijnsvereniging op zoek gaan naar mogelijke externe partners om een samenwerking uit te bouwen.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling: BD000013: De welzijnsvereniging voert een gezond financieel beheer.

De welzijnsvereniging voert een gezond financieel beheer.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	558,36	6 389,70	6 240,70
Ontvangsten	730 000,00	730 000,00	500 000,00
Saldo	729 441,64	723 610,30	493 759,30
Investerings			
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135 000,00	385 000,00
Saldo	0,00	135 000,00	385 000,00

Actieplan: AP000090: De Welzijnsvereniging Ter Nethe doet alle nodige inspanningen voor een gezond financieel beleid.

De Welzijnsvereniging Ter Nethe doet alle nodige inspanningen voor een gezond financieel beleid.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	298,50	1 009,70	860,70
Ontvangsten	730 000,00	730 000,00	500 000,00
Saldo	729 701,50	728 990,30	499 139,30
Investerings			
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135 000,00	385 000,00
Saldo	0,00	135 000,00	385 000,00

Actie: AC000551: Binnen de WV financiële planning opmaken en bijsturen op basis van het inkomsten- & uitgavenpatroon.

Binnen de Welzijnsvereniging een financiële planning opmaken en deze bijsturen op basis van het inkomsten- en uitgavepatroon

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	298,50	439,70	290,70
Ontvangsten	730 000,00	730 000,00	500 000,00
Saldo	729 701,50	729 560,30	499 709,30
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000552: Binnen de WV zorgen voor een efficiënte inning van haar vorderingen om onwaardig te vermijden.

Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor een efficiënte inning van haar vorderingen om onwaardig te vermijden
Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	570,00	570,00
Saldo	0,00	-570,00	-570,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000553: Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor een optimaal beheer van de leningen.

Binnen de Welzijnsvereniging zorgen voor een optimaal beheer van de leningen.
Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Financiering			
Ontvangsten	0,00	135 000,00	385 000,00
Saldo	0,00	135 000,00	385 000,00

Actieplan: AP000091: Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe voldoen aan de wettelijke verplichtingen m.b.t. verzekeringen.

Binnen Welzijnsvereniging Ter Nethe voldoen aan de wettelijke verplichtingen m.b.t. verzekeringen.
Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	259,86	5 380,00	5 380,00
Saldo	-259,86	-5 380,00	-5 380,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000554: Binnen de WV dienstoverschrijdende verzekeringspolissen afsluiten om tegen risico's in te dekken.

Binnen de Welzijnsvereniging dienstoverschrijdende verzekeringspolissen afsluiten om zich tegen risico's in te dekken.
Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	259,86	5 380,00	5 380,00
Saldo	-259,86	-5 380,00	-5 380,00
Investerings			
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD000015: Binnen de Welzijnsvereniging een actueel HRM-beleid voeren.

Binnen de Welzijnsvereniging een actueel HRM-beleid voeren.

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	956,32	14 146,32	14 480,00
Saldo	956,32	-14 146,32	-14 480,00
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000102: Binnen de Welzijnsvereniging geschikte en competente medewerkers werven en selecteren.

Binnen de Welzijnsvereniging geschikte en competente medewerkers werven en selecteren.

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	716,32	13 214,32	13 668,00
Saldo	-716,32	-13 214,32	-13 668,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000623: Binnen de Welzijnsvereniging selecties organiseren.

Binnen de Welzijnsvereniging selecties organiseren

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	5 508,00	5 508,00
Saldo	0,00	-5 508,00	-5 508,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000624: Binnen de Welzijnsvereniging wervingen organiseren.

Binnen de Welzijnsvereniging wervingen organiseren.

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	716,32	7 706,32	8 160,00
Saldo	-716,32	-7 706,32	-8 160,00
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000103: Binnen de Welzijnsvereniging talenten ontwikkelen in een organisatie die voortdurend leert.

Binnen de Welzijnsvereniging talenten ontwikkelen in een organisatie die voortdurend leert

Van 01/01/2023 tot 31/12/2026

Actie: AC000625: Binnen de Welzijnsvereniging : Organisatiebeheersing thema 5: De uitwerking van een onthaalbeleid.

Binnen de Welzijnsvereniging · Organisatiebeheersing thema 5· De uitwerking van een onthaalbeleid

Van 01/01/2023 tot 31/12/2026

Actieplan: AP000104: Binnen de Welzijnsvereniging het welzijn van de medewerkers op het werk bevorderen.

Binnen de Welzijnsvereniging het welzijn van de medewerkers op het werk bevorderen.

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	240,00	932,00	812,00
Saldo	-240,00	-932,00	812,00
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000626: Binnen de Welzijnsvereniging werken aan teambuilding

Binnen de Welzijnsvereniging werken aan teambuilding

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiele kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	240,00	932,00	812,00
Saldo	-240,00	-932,00	-812,00
Investerings			
Financiering			

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2025 2024 Alg 5844

MJP initieel krediet

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2024 2023 Alg 3378

Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie

Niet van toepassing - er werden geen subsidies toegestaan.

Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

De beleidsdomeinen zijn samengesteld uit beleidsvelden. De beleidsvelden op zich kunnen nog zijn onderverdeeld in beleidsitems. Hieronder vindt u het overzicht terug.

Beleidsdomein	Beleidsveld Code	Beleidsveld omschrijving
00 algemene financiering	0040	Transacties in verband met de openbare schuld
00 algemene financiering	0090	Overige algemene financiering
04 - Burger, welzijn en zorg	0946	Thuisbezorgde maaltijden
04 - Burger, welzijn en zorg	0953	Woon- en zorgcentra

Overzicht van de verbonden entiteiten

NAAM	RECHTSVORM
DOTzorg (Directeurs van openbare thuisvervangende zorg)	VZW
Eerstelijnszone Zuiderkempen	VZW
Expertisecentrum dementie Tandem	VZW
Lokaal bestuur Hulshout (gemeenten en OCMW)	Lokaal bestuur
Netwerk palliatieve zorg arrondissement Turnhout (PNAT)	VZW
Welzijnszorg Kempen	Welzijnsvereniging van publiek recht

Overzicht van de personeelsinzet

Op vlak van personeelszaken volgt de welzijnsvereniging het personeelsbeleid van het lokaal bestuur, weliswaar met de aanpassingen die de bedrijfsrealiteit van een woonzorgcentrum nodig heeft.

Organisatie

We willen een toekomstgerichte organisatie die soepel kan inspelen op de steeds veranderende omgeving en met aandacht voor werkbaar werk. Werkbaar werk is werk dat mensen graag doen, dat kansen geeft om bij te leren, dat geen overmatige werkdruk geeft en dat de mogelijkheden creëert om werk en privé in evenwicht te houden.

Bij het opbouwen van de organisatie systematisch de volgende vragen stellen:

- Doen we de juiste dingen: wat moeten we blijven doen, waar moeten we mee starten en waar moeten we mee stoppen om onze bewoners zo goed mogelijk van dienst te zijn?
- Doen we de dingen juist: slimmer werken door vereenvoudigen, digitaliseren en documenteren?
- Welke competenties hebben we nodig: zijn onze mensen voldoende opgeleid om te doen wat ze moeten doen?
- Welke capaciteit hebben we nodig?

Personeelsplan

Loonschaal	Functie	VTE
B6-B7	Directeur	1
IFIC 16	Stafmedewerker	0,5
C1-C3	Administratief medewerker	1
IFIC 14 (ergotherapeut) IFIC 15 (kinesitherapeut)	Personeel reactivering	3,13
IFIC 12	Begeleider wonen en leven	1
IFIC 17	Hoofdverpleegkundige	2
IFIC 14 of 14b	Verpleegkundige	9,5
IFIC 11	Zorgkundige	11
IFIC 8	Logistiek medewerker in de zorg	0,8
IFIC 4+8 (hybride)	Onderhoudsmedewerker (schoonmaak/logistiek)	5
IFIC 8 of 11	Job- en weekendstudenten zorg	0,75
IFIC 4+8 (hybride)	Jobstudenten schoonmaak	0,17

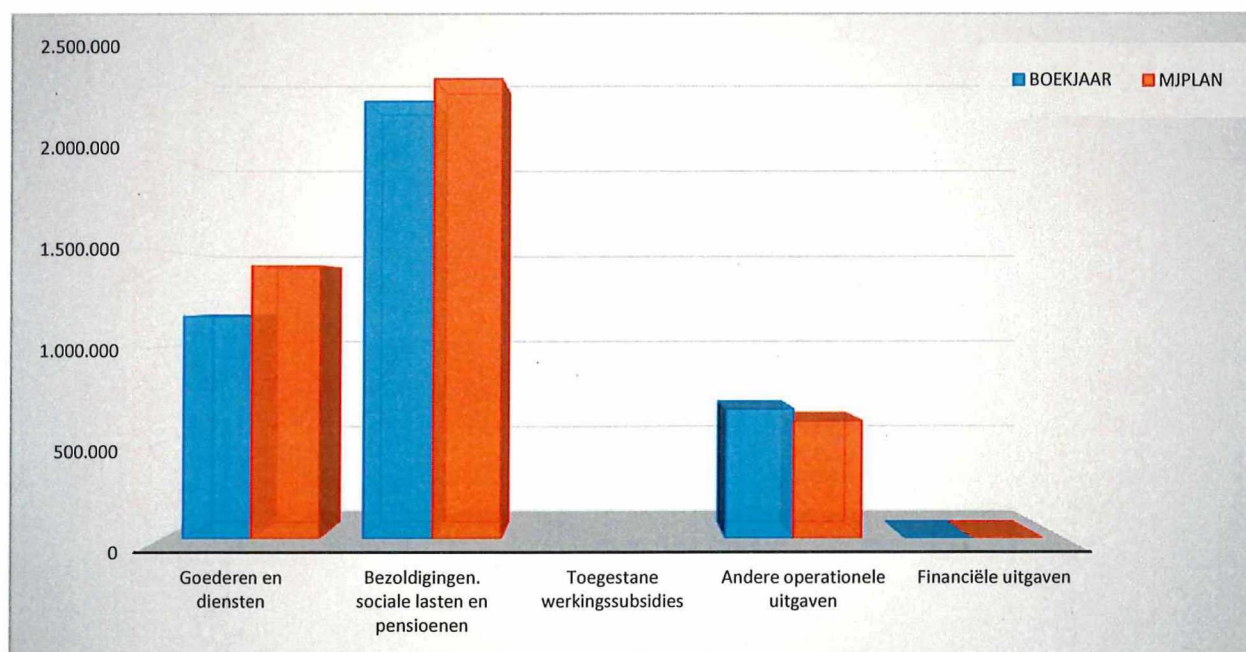
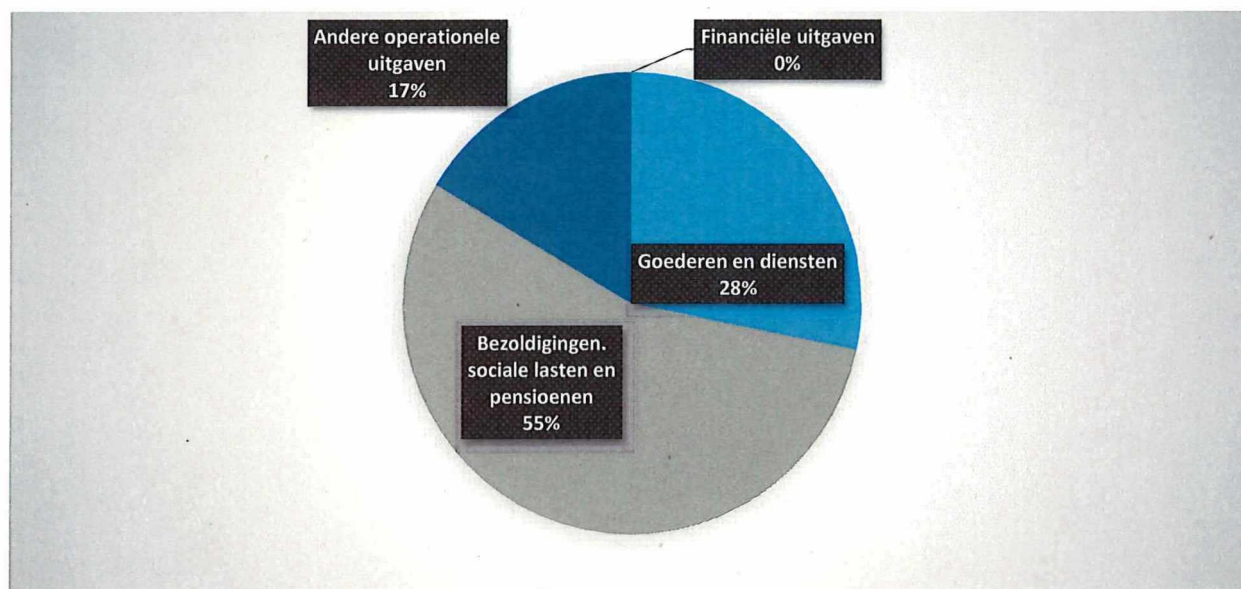
Overzicht van de opbrengst per belastingsoort

Niet van toepassing - er zijn geen belastingen binnen de welzijnsvereniging.

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2024 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

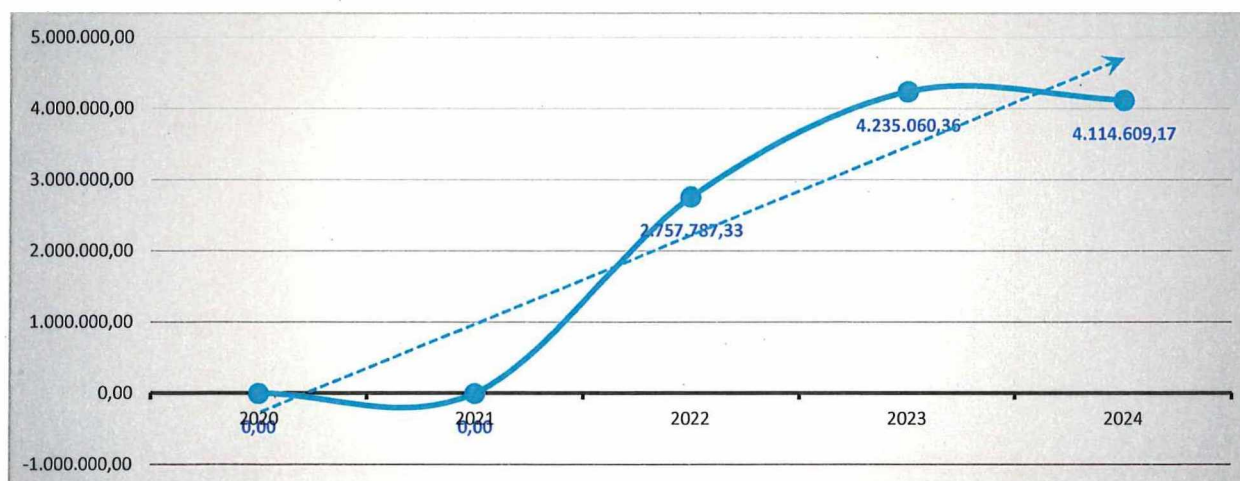
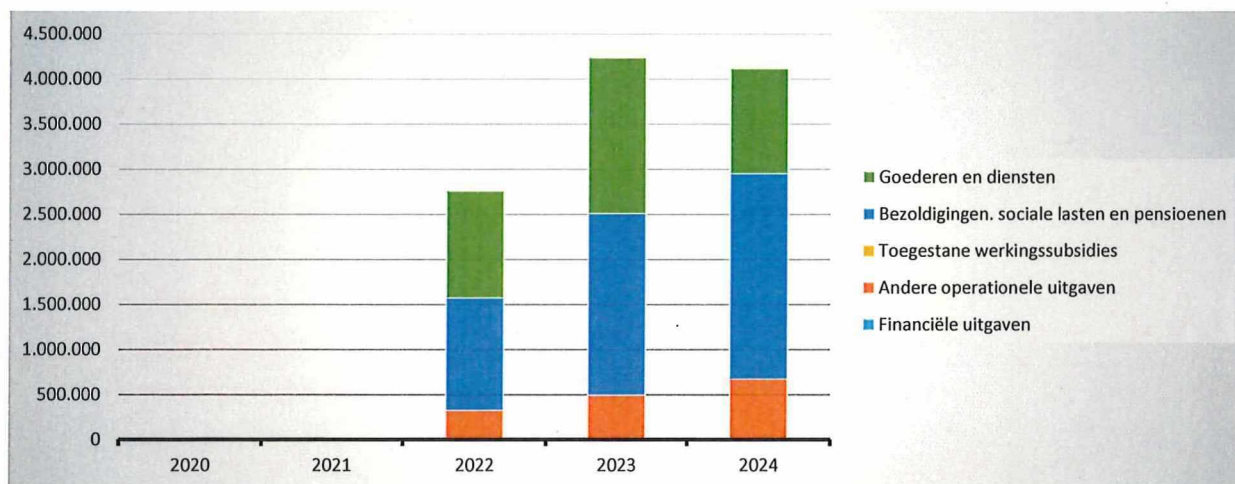
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	4.114.609	100%	4.429.406	100%	93%
Goederen en diensten	1.160.808	28%	1.422.212	32%	82%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.279.192	55%	2.396.128	54%	95%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	674.518	16%	610.917	14%	110%
Financiële uitgaven	91	0%	149	0%	61%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

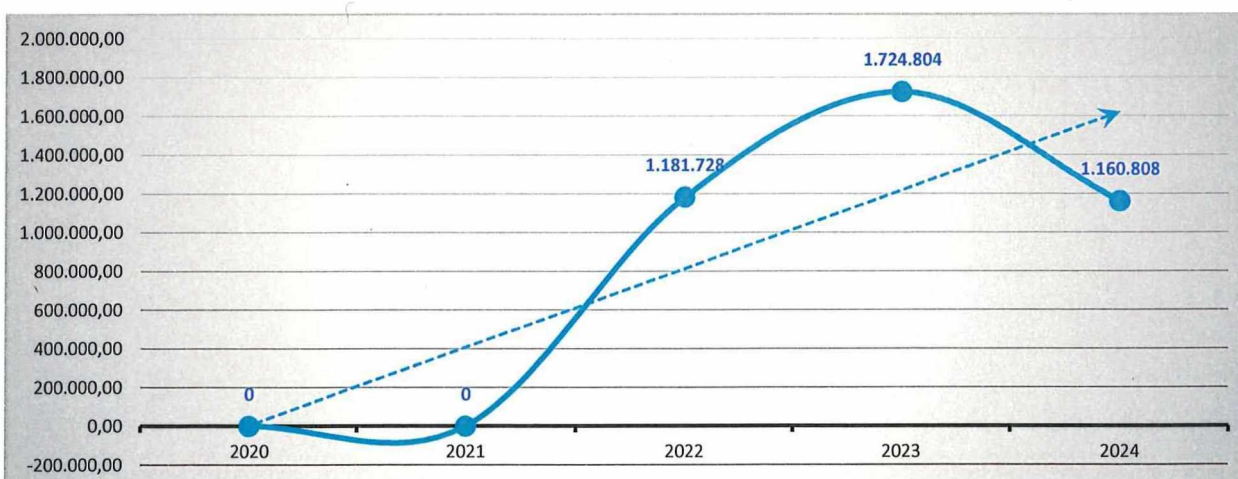
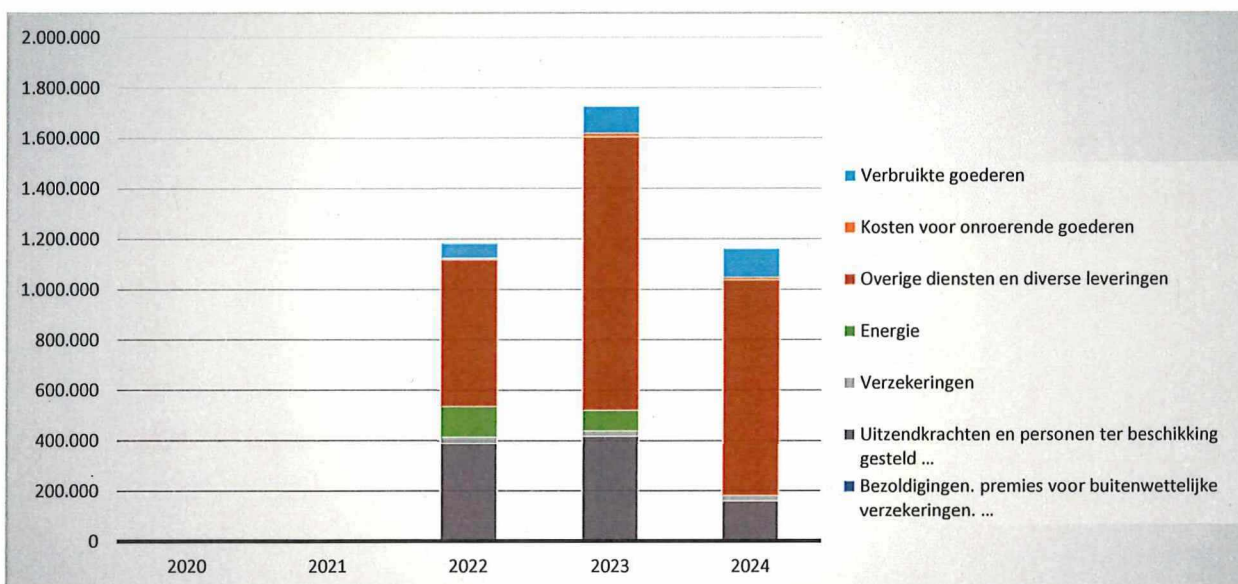
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2024-2020

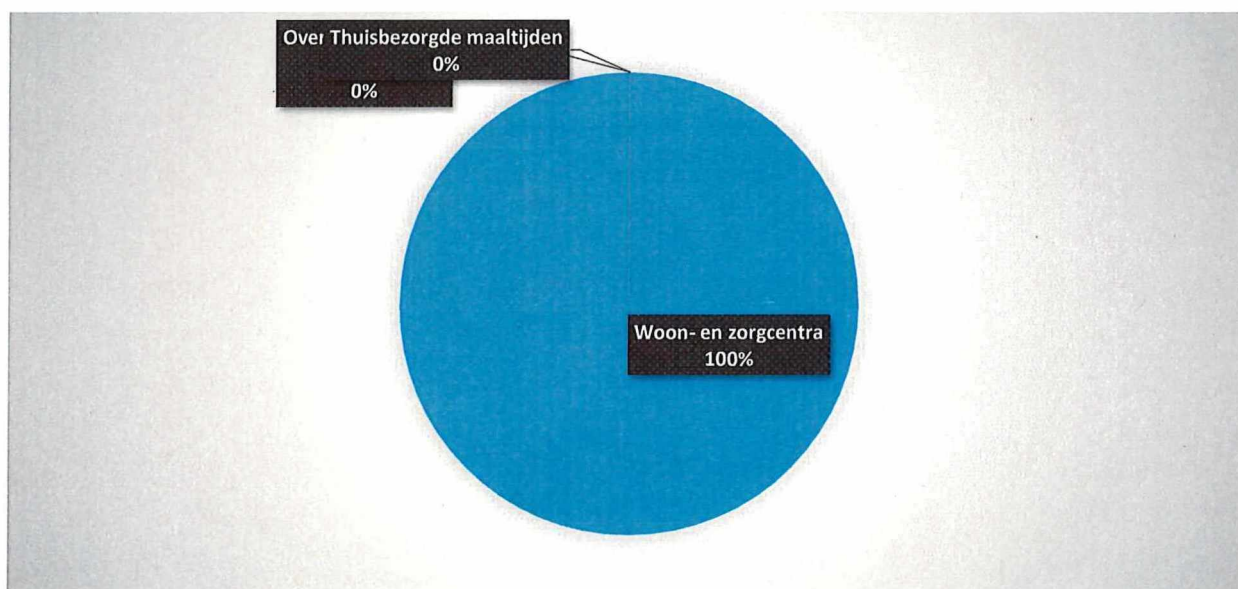
	2024		2023		2022	
Exploitatie-uitgaven	4.114.609	100%	4.235.060	100%	2.757.787	100%
Goederen en diensten	1.160.808	28%	1.724.804	41%	1.181.728	43%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.279.192	55%	2.010.770	47%	1.248.137	45%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	674.518	16%	499.475	12%	327.922	12%
Financiële uitgaven	91	0%	11	0%		
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						



3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2024-2020

	2024		2023		2022	
Goederen en diensten	1.160.808	100%	1.724.804	100%	1.181.728	100%
Verbruikte goederen	112.583	10%	106.100	6%	57.330	5%
Kosten voor onroerende goederen	10.712	1%	14.412	1%	7.194	1%
Energie			82.492	5%	120.120	10%
<i>Elektriciteit</i>			49.361		72.154	
<i>Gas</i>			33.131		47.966	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	20.909	2%	21.972	1%	27.439	2%
Overige diensten en diverse leveringen	857.069	74%	1.082.848	63%	581.559	49%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	159.534	14%	416.980	24%	388.087	33%
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						

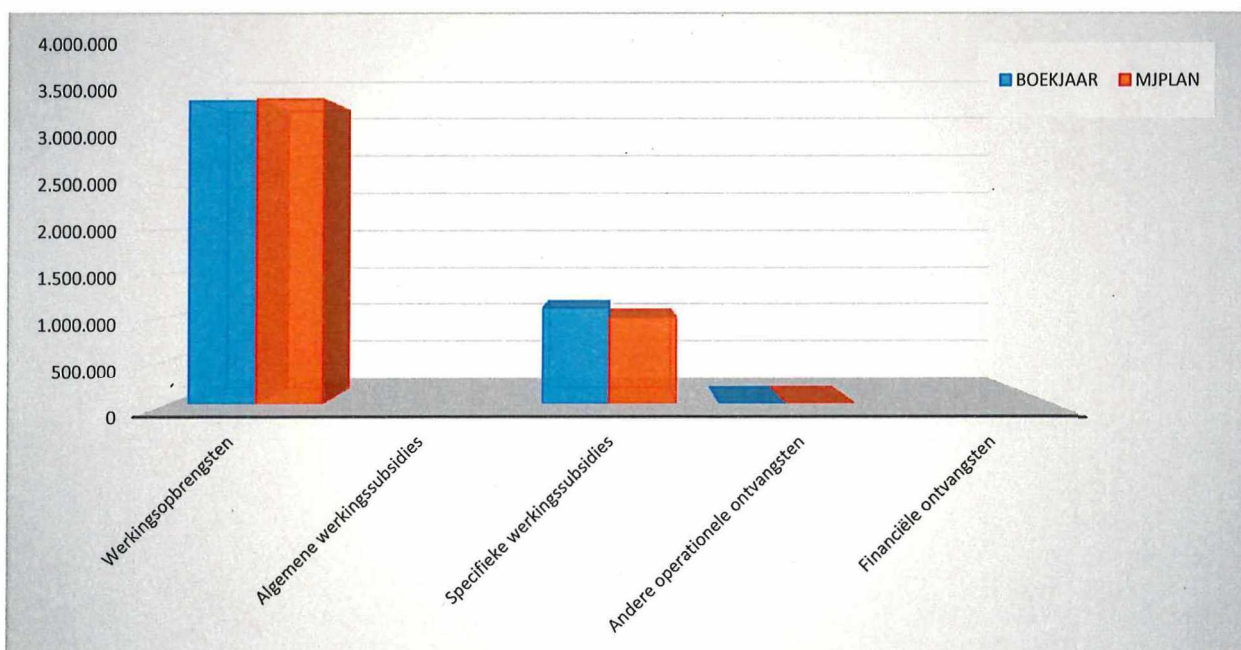


[illegible]

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

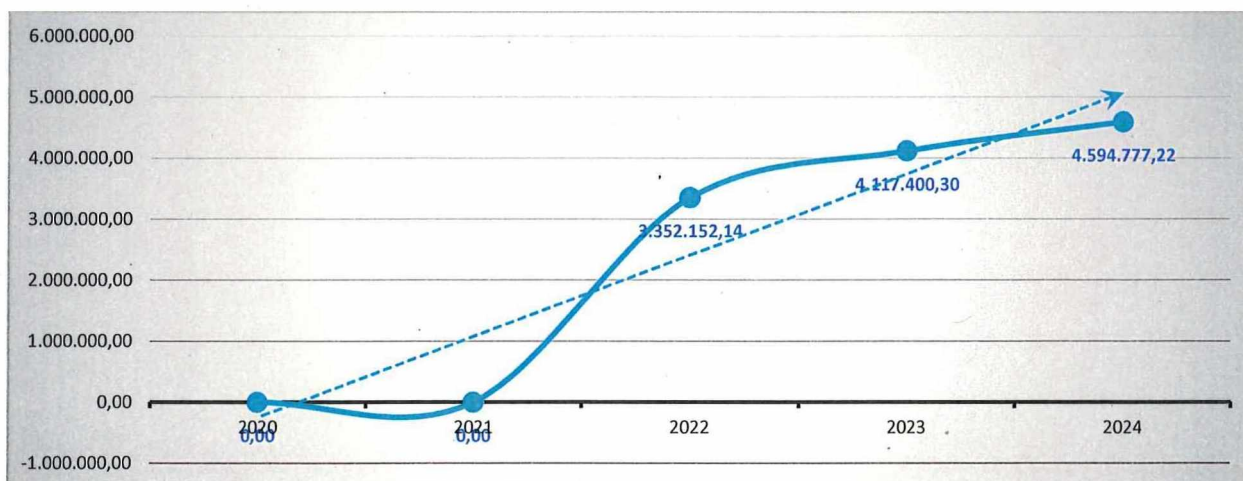
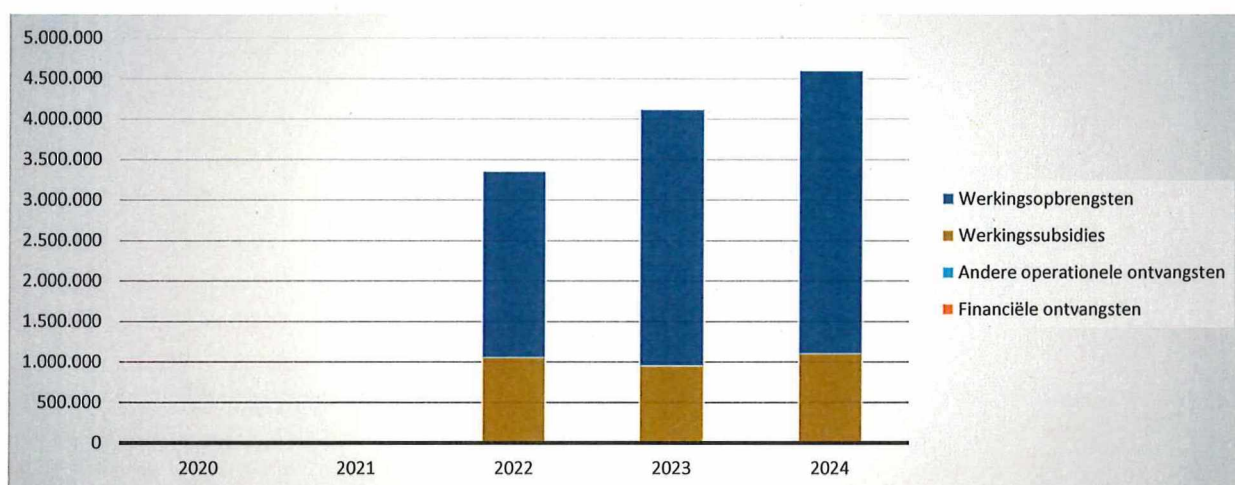
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	4.594.777	100%	4.504.807	100%	102%
Werkingsopbrengsten	3.489.742	76%	3.507.717	78%	99%
Werkingsubsidies	1.098.174	24%	990.090	22%	111%
Algemene werkingssubsidies					
Specifieke werkingssubsidies	1.098.174		990.090		111%
Andere operationele ontvangsten	6.861	0%	7.000	0%	98%
Financiële ontvangsten					
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2024-2020

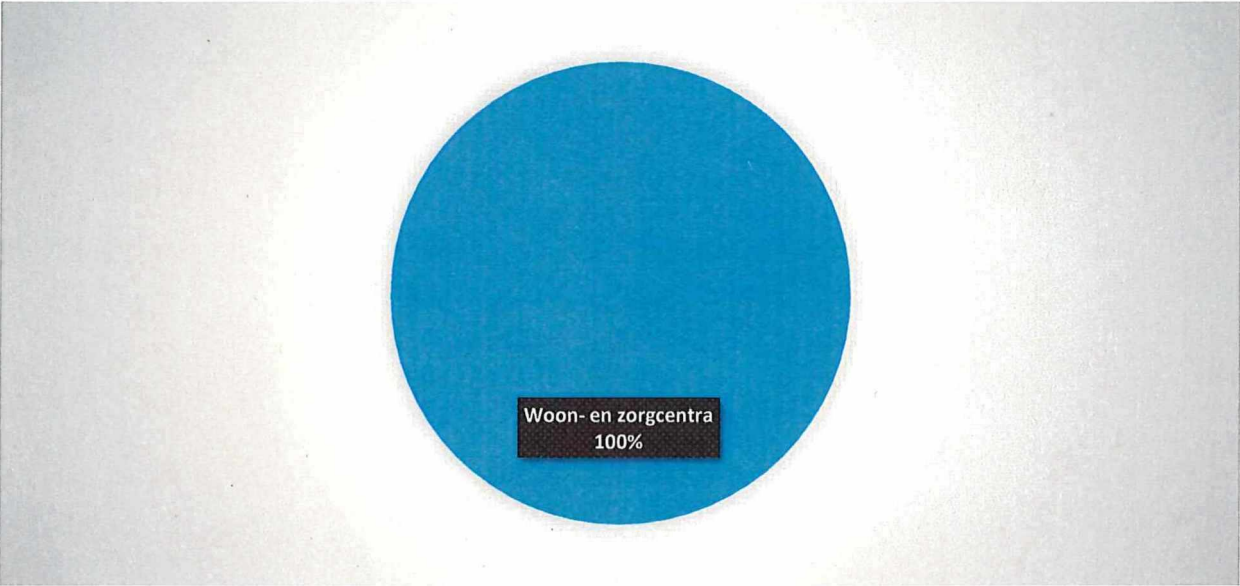
	2024		2023		2022	
Exploitatie-ontvangsten	4.594.777	100%	4.117.400	100%	3.352.152	100%
Werkingsopbrengsten	3.489.742	76%	3.161.702	77%	2.295.939	68%
Werkingsubsidies	1.098.174	24%	949.815	23%	1.052.348	31%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>						
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	1.098.174		949.815		1.052.348	
Andere operationele ontvangsten	6.861	0%	5.883	0%	3.865	0%
Financiële ontvangsten						
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

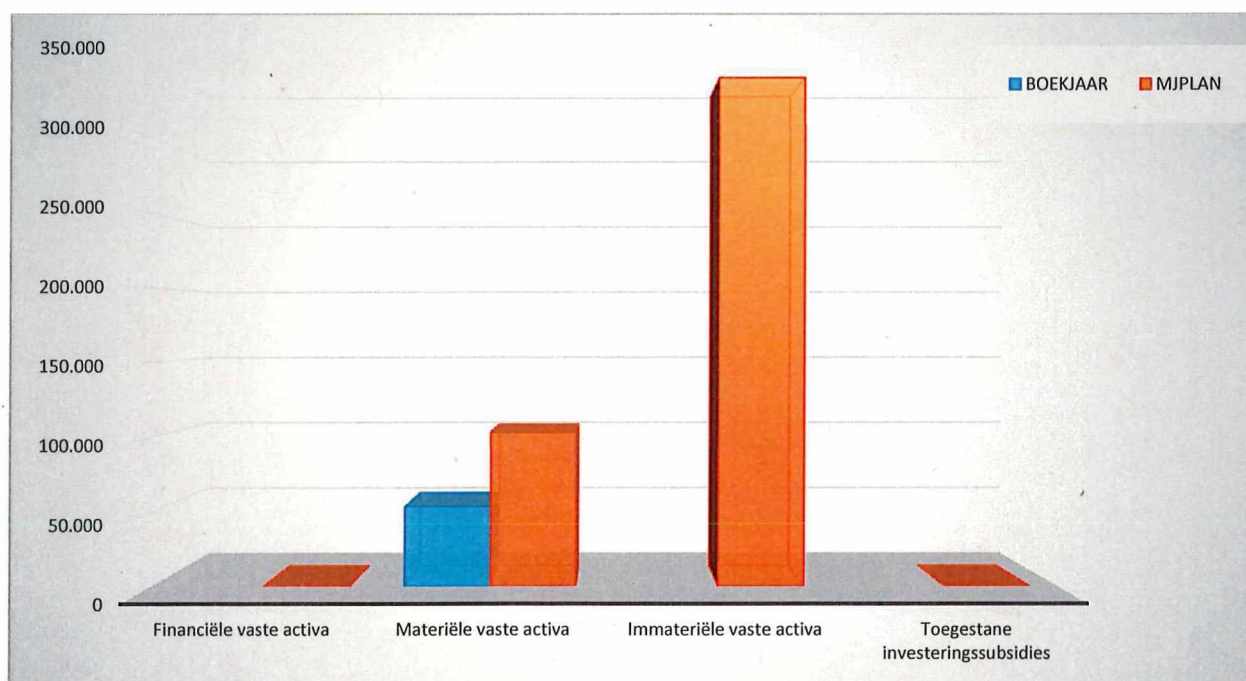
	2024		2023		MJPLAN	
Exploitatie-ontvangsten	4.594.777	100%	4.117.400	100%	4.504.807	100%
0953 Woon- en zorgcentra	4.594.777	100%	4.041.266	98%	4.504.807	100%
**** Overige beleidsvelden			76.134	2%		



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

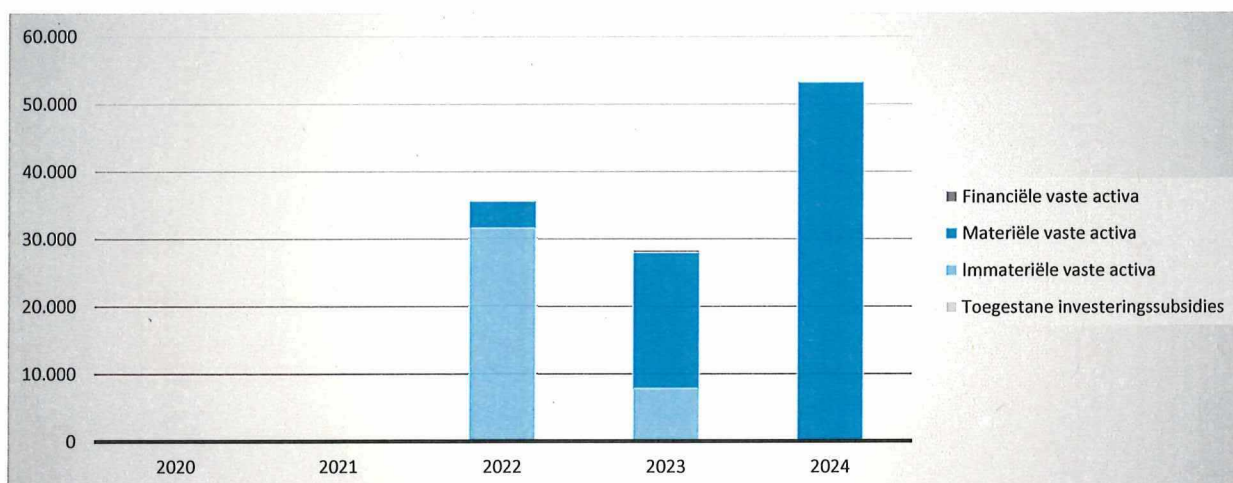
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	53.231	100%	444.031	100%	12%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	53.231	100%	102.879	23%	52%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	53.231		102.879		52%
Terreinen en gebouwen					
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	53.231		102.879		52%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa			341.152	77%	
Toegestane investeringssubsidies					



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2024-2020

	2024		2023		2022	
Investeringsuitgaven	53.231	100%	28.316	100%	35.411	100%
Financiële vaste activa			297	1%		
Materiële vaste activa	53.231	100%	20.170	71%	3.951	11%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	53.231		20.170		3.951	
Terreinen en gebouwen						
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	53.231		20.170		3.951	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Andere materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa			7.848	28%	31.460	89%
Toegestane investeringssubsidies						



31/12/2024	31/12/2023
------------	------------

I. UITGAVEN		Code	4.114.609	4.235.060
A. Operationele uitgaven		60/4	4.114.518	4.235.049
1. Goederen en diensten		60/1	1.160.808	1.724.804
0953	Woon- en zorgcentra		1.160.806	1.694.488
0946	Thuisbezorgde maaltijden		2	30.316
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	2.279.192	2.010.770
0953	Woon- en zorgcentra		2.278.871	2.001.272
0946	Thuisbezorgde maaltijden		322	9.498
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		648		
4. Toegestane werkingssubsidies		649		
5. Andere operationele uitgaven		640/7	674.518	499.475
0953	Woon- en zorgcentra		674.064	499.475
0119	Overige algemene diensten		454	
B. Financiële uitgaven		65	91	11
0953	Woon- en zorgcentra		91	11
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		694		

31/12/2023

75 / 91

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2024

31/12/2023

UITGAVEN	Code	53.231	28.316
I. Investerings in financiële vaste activa	28		297
0190 Overig algemeen bestuur			297
II. Investerings in materiële vaste activa		53.231	20.170
Onroerende goederen			
Roerende goederen		53.231	20.170
0953 Woon- en zorgcentra		53.231	20.170
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		7.848
0953 Woon- en zorgcentra			7.848
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		

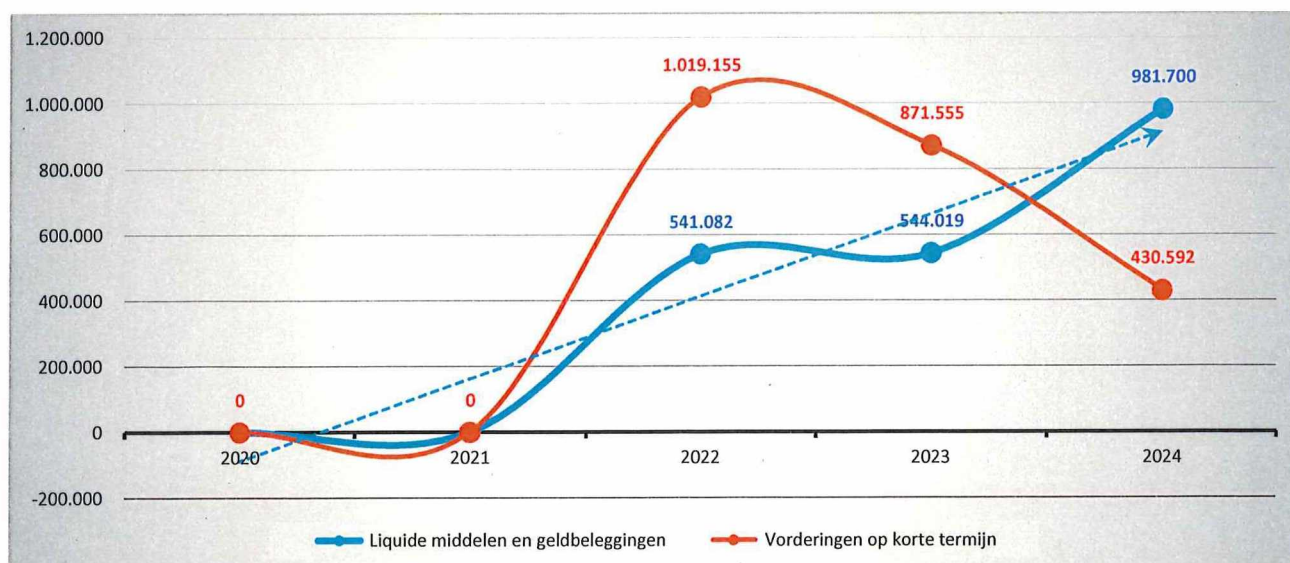
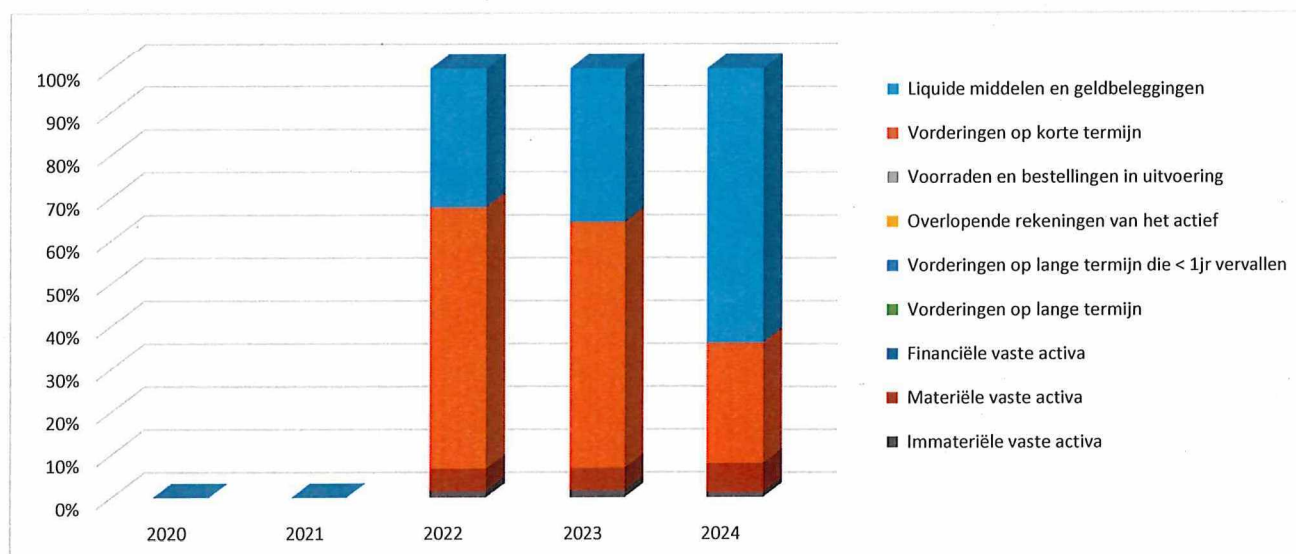
ACTIVA	2024	2023
I. Vlottende activa	1.412.291,13	1.415.574,62
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	981.699,54	544.019,45
B. Vorderingen op korte termijn	430.591,59	871.555,17
1. Vorderingen uit ruiltransacties	192.368,99	265.543,25
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	238.222,60	606.011,92
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	120.779,71	104.032,01
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	297,48	297,48
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	297,48	297,48
C. Materiële vaste activa	103.189,39	78.580,07
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	103.189,39	78.580,07
a. Terreinen en gebouwen	15.776,85	17.047,04
b. Installaties, machines en uitrusting	83.165,78	54.401,64
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	4.246,76	7.131,39
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	17.292,84	25.154,46
TOTAAL ACTIVA	1.533.070,84	1.519.606,63

PASSIVA		2024	2023
I. Schulden		682.544,48	1.102.223,60
A. Schulden op korte termijn		682.544,48	1.102.223,60
1. Schulden uit ruiltransacties		682.237,45	1.100.177,05
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		110.168,84	99.627,58
b. Financiële schulden		0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		572.068,61	1.000.549,47
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		307,03	2.046,55
3. Overlopende rekeningen van het passief		0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		0,00	0,00
B. Schulden op lange termijn		0,00	0,00
1. Schulden uit ruiltransacties		0,00	0,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten		0,00	0,00
b. Financiële schulden		0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
II. Nettoactief		850.526,36	417.383,03
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		39.967,64	49.957,31
B. Gecumuleerd overschot of tekort		785.524,56	342.391,56
C. Herwaarderingsreserves		0,00	0,00
D. Overig nettoactief		25.034,16	25.034,16
TOTAAL PASSIVA		1.533.070,84	1.519.606,63

BALANS BOEKJAAR 2024 IN GRAFIEK

1. Samenstelling van de activa

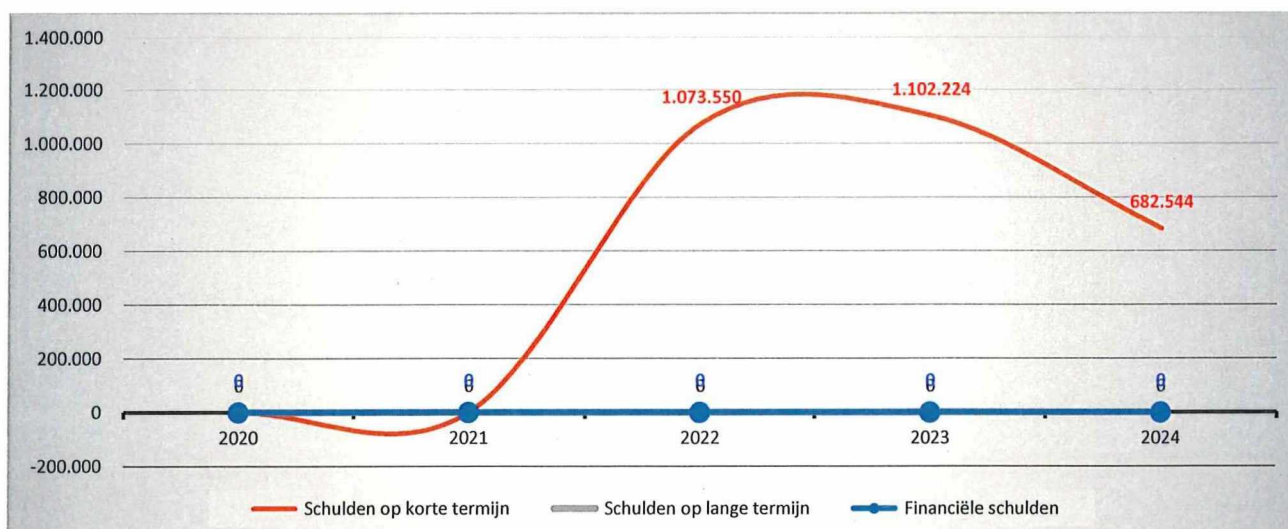
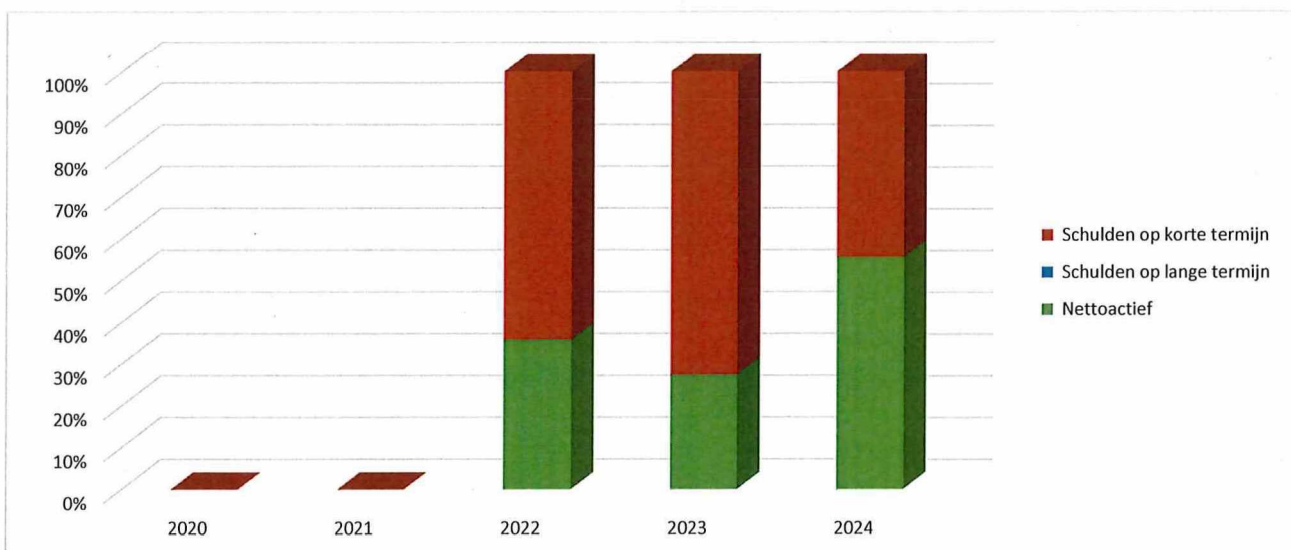
	2024		2023		2022	
ACTIVA	1.533.071	100%	1.519.607	100%	1.672.910	100%
Vlottende activa	1.412.291	92%	1.415.575	93%	1.560.237	93%
Liquide middelen en geldbeleggingen	981.700	64%	544.019	36%	541.082	32%
Vorderingen op korte termijn	430.592	28%	871.555	57%	1.019.155	61%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>192.369</i>		<i>265.543</i>		<i>259.883</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>238.223</i>		<i>606.012</i>		<i>759.271</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	120.780	8%	104.032	7%	112.673	7%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	297	0%	297	0%		
Materiële vaste activa	103.189	7%	78.580	5%	87.505	5%
Immateriële vaste activa	17.293	1%	25.154	2%	25.168	2%



BALANS BOEKJAAR 2024 IN GRAFIEK

2. Samenstelling van de passiva

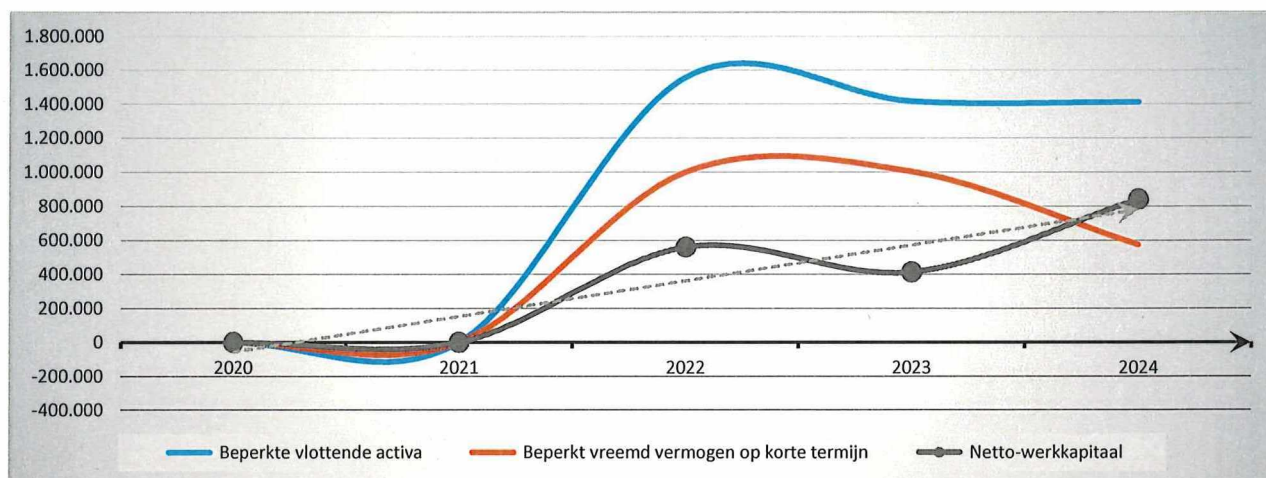
	2024		2023		2022	
PASSIVA	1.533.071	100%	1.519.607	100%	1.672.910	100%
Schulden op korte termijn	682.544	45%	1.102.224	73%	1.073.550	64%
Schulden uit ruiltransacties	682.237	45%	1.100.177	72%	736.973	44%
Voorzieningen voor risico's en kosten	110.169		99.628		72.268	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	572.069		1.000.549		664.705	
Schulden uit niet-ruiltransacties	307	0%	2.047	0%	336.577	20%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen						
Schulden op lange termijn						
Schulden uit ruiltransacties						
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden						
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	850.526	55%	417.383	27%	599.360	36%



BEKNOPTTE RATIO-ANALYSE

1. Liquiditeit

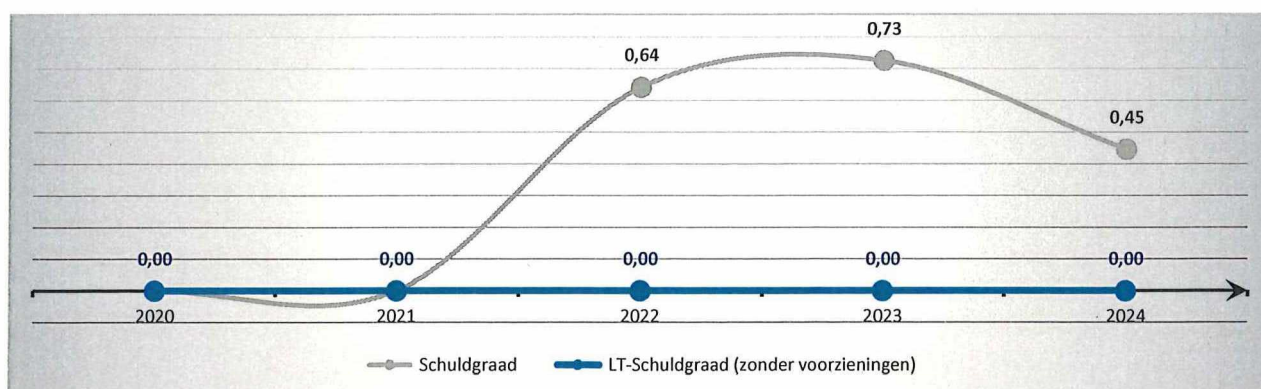
	2024	2023	2022	2021
Beperkte vlottende activa	1.412.291	1.415.575	1.560.237	
Liquide middelen en geldbeleggingen	981.700	544.019	541.082	
Vorderingen op korte termijn	430.592	871.555	1.019.155	
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>192.369</i>	<i>265.543</i>	<i>259.883</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>238.223</i>	<i>606.012</i>	<i>759.271</i>	
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	572.376	1.002.596	1.001.283	
Schulden uit ruiltransacties	572.069	1.000.549	664.705	
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>572.069</i>	<i>1.000.549</i>	<i>664.705</i>	
Schulden uit niet-ruiltransacties	307	2.047	336.577	
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen				
Netto-werkkapitaal	839.915	412.979	558.954	



2. Solvabiliteit

	2024	2023	2022	2021
Vreemdvermogen	682.544	1.102.224	1.073.550	
Totaal vermogen	1.533.071	1.519.607	1.672.910	
Schuldgraad	0,45	0,73	0,64	

Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)				
Totaal vermogen	1.533.071	1.519.607	1.672.910	
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)				



-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	558.954,16	971.932,76	558.954,16	412.978,60
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-558.954,16	558.954,16	971.932,76	-412.978,60
10000000	Kapitaal	-25.034,16		25.034,16	-25.034,16
14000000	Gecumuleerd overschot	-342.391,56		785.524,56	-785.524,56
15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	-290.013,82		290.013,82	-290.013,82
15000009	In resultaat opgenomen investeringsubsidies in kapitaal op	240.056,51	250.046,18		250.046,18
21400000	Plannen en studies	39.308,07	39.308,07		39.308,07
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	-14.153,61		22.015,23	-22.015,23
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	24.199,76	24.199,76		24.199,76
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijving	-7.152,72		8.422,91	-8.422,91
23500000	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	170.122,03	182.578,50		182.578,50
23500009	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	-147.529,42		157.262,15	-157.262,15
23501000	Niet medische installaties, machines en uitrusting - bedrij	296.584,51	337.359,20		337.359,20
23501009	Niet medische installaties, machines en uitrusting - bedrijf	-264.775,48		279.509,77	-279.509,77
24120000	Informaticamaterieel software - gemeenschapsgoederen	5.811,63	5.811,63		5.811,63
24120009	Informaticamaterieel software - gemeenschapsgoederen - afsch	-5.811,63		5.811,63	-5.811,63
24500000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijf	139.777,93	139.777,93		139.777,93
24500009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfs	-132.646,54		135.531,17	-135.531,17
24610000	Informaticamaterieel hardware - bedrijfsmatige MVA	4.846,50	4.846,50		4.846,50
24610009	Informaticamaterieel hardware - bedrijfsmatige MVA - afschri	-4.846,50		4.846,50	-4.846,50
24700000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA				
24700009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA afschrijvingen				
24620000	Informaticamaterieel software - bedrijfsmatige MVA	26.606,47	26.606,47		26.606,47
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)				
24620009	Informaticamaterieel software - bedrijfsmatige MVA - afsch	-26.606,47		26.606,47	-26.606,47
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	297,48	297,48		297,48
40004000	Vorderingen vreemde OCMW's (ruiltransactie)		144,06	144,06	
40005000	Vorderingen op OCMW's en andere lokale besturen (ruiltransac		1.430.000,00	1.430.000,00	
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties	2.450,00	65.762,08	64.142,84	1.619,24
40002000	Vorderingen cliënten diensten (ruiltransactie)	263.093,25	1.729.440,24	1.538.690,49	190.749,75
41003000	Vorderingen op mutualiteiten (niet-ruiltransactie)	224.654,20	2.681.078,51	2.519.399,05	161.679,46
41531600	Te ontvangen aandeel gemeentefonds		26,16	26,16	
41539000	Andere te ontvangen werkings (niet-ruiltransactie) subsidies		85.764,12	85.764,12	
41430000	Te ontvangen subsidies(niet-ruiltransactie)	161.913,37	161.913,37	161.913,37	
41531000	Overheidssubsidies (niet-ruiltransactie)	60.819,59	407.808,22	407.808,22	
41602000	RC Doorrekening Lokaal Bestuur-Welzijnsvereniging	158.624,76	1.479.115,02	1.402.571,88	76.543,14
44000000	Leveranciers	-631.500,72	2.432.055,49	2.735.197,49	-303.142,00
44400000	Te ontvangen facturen	-134.852,77	138.571,91	159.267,97	-20.696,06
45301000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-26.885,97	232.627,91	309.312,41	-76.684,50
45401000	RSZ	-123.058,01	804.036,91	883.136,82	-79.099,91
45902000	Inhouding op loon 4e pensioenpijler		61,56	61,56	
45403000	Gemeenschappelijke sociale dienst	-2.025,76	3.048,88	4.976,20	-1.927,32
48900000	Te betalen toegestane subsidies				
48902000	RC Doorrekening Lokaal Bestuur-Welzijnsvereniging		287.593,11	287.593,11	
45501000	Te betalen netto-bezoldigingen	-82.226,24	1.188.326,90	1.278.845,72	-90.518,82
49900000	Te identificeren ontvangsten		47.109,23	47.109,23	
49920000	Onverschuldige betalingen		2.134,97	2.134,97	
46100000	Voorziening voor vakantiegeld	-99.627,58		110.168,84	-110.168,84
55000112	Belfius R/C Welzijnsvereniging - betalingen in uitvoering (-		1.654.274,72	1.654.274,72	
48910000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-2.046,55	2.046,55	2.353,58	-307,03
58000001	Interne overboekingen kassa		545,70	545,70	
55000110	Belfius R/C Welzijnsvereniging	499.685,84	4.658.212,86	3.708.249,72	949.963,14
58100000	Interne verrekeningen		598.600,39	598.600,39	
57000700	Kas Ter Nethe	18.655,11	70.647,71	66.506,81	4.140,90
58000002	Interne overboekingen Knop Transfers	25.678,50	88.821,31	61.225,81	27.595,50
60000000	Aankoop algemene voedingswaren	403,67			
60080000	Aankoop klein materiaal	54.826,64	52.896,56	3.320,96	49.575,60
60084000	Aankoop klein materiaal informatica	350,00	4.500,00		4.500,00
60086000	Aankopen niet medisch materiaal door vrijwilligers	996,08	2.453,99	1.653,36	800,63

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBIT	CREDIT	31/12/2024
60100000	Aankoop farmaceutische produkten en geneesmiddelen	37.507,18	42.159,22		42.159,22
60250000	Specifieke aankopen voor kerstmarkt				
60220000	Specifieke aankopen vr dieren	889,81	751,75		751,75
60340000	Aankoop werkkleding				
60230000	Specifieke aankopen vr tuin	96,71	158,87		158,87
60300000	Aankoop onderhoudsprodukten + onderhoudsmateriaal	11.030,23	14.637,16		14.637,16
61030200	Andere kosten: leveringen & herstellingen gebouwen	2.798,41	4.550,43	1.154,37	3.396,06
61030300	Controle- en keuringsorganisme	532,40	1.794,41	640,04	1.154,37
61030400	Huisvuil- en containerkosten	5.960,64	5.954,44		5.954,44
61030500	Kosten van brandbeveiliging en signalisatie	4.918,14			
61030600	Wettelijke formaliteiten	202,22	207,05		207,05
61100000	Elektriciteit - gebouwen	49.360,51			
61110000	Gas	33.131,26			
61130000	Water	19.372,55	22.028,73	1.273,50	20.755,23
61200000	Brandverzekering	4.690,79			
61201000	Verzekering arbeidsongevallen	9.405,09	19.412,07	7.835,15	11.576,92
61203000	Autoverzekering				
61202000	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	7.289,05	8.754,86		8.754,86
61204010	Verzekering apparatuur (computers, installaties, ..)				
61202020	Verzekering objectieve burgerlijke aansprakelijkheid	95,00	95,00		95,00
61203010	Verzekering dienstverplaatsingen	316,88	320,27	3,39	316,88
61204030	Verzekering tegen diefstal van cash geld	175,50	164,86		164,86
61300030	Uitgegeven keuken	506.301,71	584.598,73	64.288,40	520.310,33
61300040	Uitgegeven cafetaria	15.511,75	21.235,94	101,13	21.134,81
61300050	Uitgegeven was en linnen	50.822,98	49.717,51		49.717,51
61300060	Aansluiting PBW-IOK	6.464,28	6.901,77	54,88	6.846,89
61300490	Zakgelden				
61300470	Ontspanning (incl. uitstappen)	7.745,13	8.348,88	630,28	7.718,60
61300480	TV abonnementskosten	5.401,69	5.704,59		5.704,59
61300500	Geschenken bewoners	693,63	732,45		732,45
61301000	Ext. verz. Hospitalisatie				
61300900	Overige algemene kosten	510,58	709,25	157,30	551,95
61300920	Beheerskost 2e PP	297,88	121,18	0,52	120,66
61301010	Ext. verz. Raadpleg. dokter & specialist	2.790,78	3.400,61	18,43	3.382,18
61301040	Ext. verz. Raadpleg. oogarts				
61301020	Ext. verz. Raadpleg. tandarts	4.176,50	80,00		80,00
61301030	Ext. verz. Raadpleg. logopedie ten laste van Rusthuis		615,54		615,54
61301050	Ext. verz. Medisch vervoer	1.580,39	3.942,89	78,00	3.864,89
61301090	Ext. Verz. Manicure+gelaatsverzorging				
61301100	Ext. verz. Mutualiteitsbijdrage				
61301110	Ext. verz. Zorgverzekering				
61301070	Ext. verz. Haarverzorging	16.037,10	17.625,00		17.625,00
61301080	Ext. verz. Pedicure	7.449,50	8.372,00		8.372,00
61301120	Ext. verz. Labokosten	881,49	1.359,24		1.359,24
61301130	Ext. verz. RX-kosten	2,97			
61330000	Erelonen geneesheer(coördinerend geneesheer)	14.011,53	27.813,56	13.474,98	14.338,58
61350000	Erelonen consultants	328.425,00	199.091,83	107.948,38	91.143,45
61360200	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	2.687,41	716,32		716,32
61400000	Kantoorbenodigdheden	1.301,73	2.004,61		2.004,61
61400400	Frankeringskosten				
61400200	Boeken, documentatie en abonnementen	550,00	616,00		616,00
61400300	Lidgelden, bijdragen en participaties	325,00	330,00		330,00
61400800	Administratieve kosten MTC				
61400500	Telefoon, fax en internet	117,15	74,55		74,55
61400820	Administratieve kosten bancontact				
61400700	Administratieve drukwerken, advertenties en publicaties	100,00			
61400810	Sociaal secretariaat	15.264,64	14.541,31		14.541,31
61420100	Andere kosten: leveringen & herstellingen informatica				
61410000	Huur en onderhoud toestellen (copiers, TV's,...)	8.412,36	7.711,33		7.711,33
61420000	Onderhoudscontracten informatica	12.919,65	14.479,67	613,34	13.866,33
61430000	Vergader- en representatiekosten	1.216,25	1.114,63	27,00	1.087,63
61460000	Inrichting Examens				
61440000	Dienstverplaatsingen	353,47	624,94	196,04	428,90
61450000	Opleidingskosten	10.051,57	4.533,16		4.533,16

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
61510010	Andere kosten onderhoud & herstelling medische installaties,	2.433,44	4.574,68	31,57	4.543,11
61510020	Onderhoudscontr. installaties, machines en uitrusting	15.949,24	13.146,83		13.146,83
61510030	Andere kosten onderhoud & herstelling niet-medische installa	21.454,51	14.165,92	2.751,59	11.414,33
61510040	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling niet-med		7.681,15		7.681,15
61600000	Andere kosten: onderhoud & herstellingen voertuigen	992,62			
61600300	Olie en brandstof voor voertuigen	241,72			
61700000	Overige externe diensten Interim	416.979,68	167.035,22	7.500,77	159.534,45
62030010	Contractueel personeel - technisch & onderhoudspersoneel bru	190.552,83	163.033,43	210,12	162.823,31
62030011	Contractueel personeel - technisch & onderhoudspersoneel Vak	9.139,60	10.468,34		10.468,34
62030012	Contractueel personeel - technisch & onderhoudspersoneel EJT	14.962,63	10.515,78	484,29	10.031,49
62030020	Contractueel personeel - administratief personeel bruto-bezo	31.354,60	31.820,36	628,05	31.192,31
62030021	Contractueel personeel - administratief personeel Vakantiege	68,87	2.123,82	0,01	2.123,81
62030022	Contractueel personeel - administratief personeel EJT	2.265,69	2.770,64	36,45	2.734,19
62030030	Contractueel personeel - verplegend & verzorgend personeel b	977.294,83	1.176.917,58	429,72	1.176.487,86
62030031	Contractueel personeel - verplegend & verzorgend personeel V	50.979,49	77.135,59		77.135,59
62030032	Contractueel personeel - verplegend & verzorgend personeel E	60.074,51	68.781,79	1.648,10	67.133,69
62030050	Contractueel personeel - paramedisch personeel bruto-bezoldi	79.940,76	85.263,68	6,74	85.256,94
62030051	Contractueel personeel - paramedisch personeel Vakantiegeld	2.867,37	6.364,91		6.364,91
62030052	Contractueel personeel - paramedisch personeel EJT	5.601,14	5.350,49	523,24	4.827,25
62030060	Contractueel personeel - animerend personeel bruto-bezoldigi	44.861,10	34.722,41	144,57	34.577,84
62030061	Contractueel personeel - animerend personeel Vakantiegeld	2.710,40	3.705,32		3.705,32
62030062	Contractueel personeel - animerend personeel EJT	3.058,50	3.516,37		3.516,37
62120000	Contractueel personeel - werkgeversbijdragen RSZ 2e pensioen	2.725,43	4.471,12	9,86	4.461,26
62130000	Contractueel personeel - werkgeversbijdragen RSZ	428.798,16	480.850,13	12.747,24	468.102,89
62220000	Hospitalisatieverzekering - Contractueel personeel	3.118,28	3.293,19		3.293,19
62220010	Arbeidsgeneeskundige dienst - MENSURA - Contractueel persone	7.413,95	8.646,42	232,13	8.414,29
62220020	Gemeenschappelijke soc.dienst - Contractueel personeel	1.495,30	2.268,36		2.268,36
62230000	Voorziening 2e pensioenpijler - Contractueel personeel	29.637,45	49.559,17	108,68	49.450,49
62303000	Maaltijdcheques	49.392,00	54.295,00	7.712,00	46.583,00
62304020	Woon - werkverkeer - Contractueel personeel	3.655,71	8.309,39		8.309,39
62305000	Ecocheques	5.490,00	11.640,00	5.490,00	6.150,00
62306000	Vakbondspremies	1.862,00	1.768,90		1.768,90
62307000	Gemeentelijke cadeaubons	1.390,00	1.760,00		1.760,00
62308000	Arbeidsgeneeskundige controledienst	59,29	251,50		251,50
63010000	Afschrijvingen op imMVA	7.861,61	7.861,62		7.861,62
63020000	Afschrijvingen op MVA	29.094,93	28.621,84		28.621,84
64000500	Milieubelasting				
64200200	Minderwaarde op de realisatie van werkingsvorderingen				
63600000	Voorziening voor vakantiegeld - toevoeging	27.359,98	10.541,26		10.541,26
64000300	Bijdragen reprobel		453,68		453,68
64300000	Diverse werkingskosten		240,00		240,00
64505500	doorrekening kosten vastbenoemen aan welzijnsvereniging van	281.939,52	346.679,23	527,24	346.151,99
64506000	Doorrekening personeelskosten lokaal bestuur aan welzijnsver	196.400,99	252.148,55	16.994,72	235.153,83
64506500	Doorrekening kosten lokaal bestuur aan welzijnsvereniging	21.134,87	119.472,91	26.954,76	92.518,15
65990000	Financiële kosten (bankkosten)	11,00	118,40	26,95	91,45
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar		443.133,00		443.133,00
70201000	Opbrengsten bijdragen van de sociale zekerheid ROB				
70000000	Tegemoetkoming door begunstigden	-1.247.443,22		1.359.923,07	-1.359.923,07
70202000	Opbrengsten bijdragen van de sociale zekerheid RVT				
70000010	Verkoop van oud ijzer			199,80	-199,80
70201500	Opbrengsten bijdragen zorgkassen	-1.739.194,66	3.264,75	1.931.378,01	-1.928.113,26
70203000	Opbrengsten bijdragen van de sociale zekerheid arbeidsduur-v	-52.888,83		64.578,70	-64.578,70
70301000	Opbrengsten diverse diensten: drank drankautomaat	-2.065,50		1.485,50	-1.485,50
70302000	Opbrengsten diverse diensten: maaltijden	-224,00			
70303000	Opbrengsten diverse diensten: drank bar & cafetaria	-28.273,50		38.099,90	-38.099,90
70401000	Opbr. aangerek. kosten: ziekenhuiskosten				
70305000	Opbrengsten diverse diensten	-214,56		219,90	-219,90
70306000	Opbrengsten vrijwilligersactiviteiten	-8.763,60	54,00	11.687,50	-11.633,50
70401040	Opbr. aangerek. kosten: oogarts				
70401010	Opbr. aangerek. kosten: dokter	-3.434,50	5,93	1.980,00	-1.974,07
70401020	Opbr. aangerek. kosten: tandarts	-4.176,50			
70401090	Opbr. Aangerek. kosten manicure & gelaatsverzorging				
70401100	Opbr. aangerek. kosten: mutualiteitsbijdragen				
70401110	Opbr. aangerek. kosten: zorgverzekering				

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
70401050	Opbr. aangerek. kosten: medisch vervoer	-1.340,59		3.843,01	-3.843,01
70401080	Opbr. aangerek. kosten: pedicure	-7.449,50		8.944,00	-8.944,00
70401120	Opbr. aangerek. kosten: labokosten	-956,40		1.173,79	-1.173,79
70470000	Incontinentiekorting				
70500000	Opbrengsten aangerekende andere kosten				
70401130	Opbr. aangerek. kosten: RX-kosten	-2,97			
70410000	Opbr. aangerek. kosten: apotheek	-32.913,11	197,56	36.041,48	-35.843,92
70500010	Recuperatie van kosten	-5.250,00	370,14	4.590,28	-4.220,14
70500030	Recuperatie verzekeringen ziekte + ongeval	-92,93		80,00	-80,00
70500040	Recuperatie onkosten kapper	-1.558,31	77,20	1.782,50	-1.705,30
70501000	Opbrengsten aangerekende andere kosten: haarkapper	-15.685,10	73,00	17.126,00	-17.053,00
70502000	Opbrengsten aangerekende andere kosten: kabel-tv		4,96	134,45	-129,49
70503000	Opbrengsten aangerekende andere kosten: persoonlijke was	-17.224,25		18.711,06	-18.711,06
70504000	Opbrengsten aangerekende andere kosten: telefoon	-63,90		112,50	-112,50
74024000	Compensatie VIA 6				
74049999	Overige algemene werkingssubsidies				
70506000	Opbrengsten aangerekende andere kosten: verjaardag, feestjes			154,40	-154,40
70810000	Incontinentiekorting	7.513,59	8.456,58		8.456,58
74050040	Sociale Maribel subsidie	-48.396,47		35.741,09	-35.741,09
74050100	Specifieke werkingssubsidies ICT WZC			558,00	-558,00
74051100	Subsidies opleidingsproject 600	-33.793,66		15.000,00	-15.000,00
74081190	Specifieke werkingssubsidies covid-19				
74051200	Andere Specifieke werkingssubsidies	-109.080,47		251.865,66	-251.865,66
74054000	Compensatie VIA 6	-58.544,63		65.009,30	-65.009,30
74090000	Specifieke werkingssubsidies aan Welzijnsvereniging van OCMW	-635.000,00		730.000,00	-730.000,00
74090001	Specifieke werkingssubsidies voor tekort in maaltijddienst	-65.000,00			
74503000	Recuperatie aandeel personeel in maaltijdcheques	-5.882,73	132,98	6.994,42	-6.861,44
75300000	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-17.031,60		9.989,67	-9.989,67
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-164.944,98			
		0,00	27.697.558,77	27.697.558,77	0,00

Overzicht deelnemingen op 31/12/2024

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					297,48	0,00	0,00	0,00	297,48
284		Poolstok	12	24,79	297,48				297,48

Overzicht schulden op lange termijn

Niet van toepassing

Overzicht vorderingen op lange termijn

Niet van toepassing

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2023	31/12/2024
Geldbeleggingen en liquide middelen		544.019,45	981.699,54
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	0,00	0,00
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	499.685,84	949.963,14
57	Kassen	18.655,11	4.140,90
58	Interne overboekingen	25.678,50	27.595,50
Vorderingen op ten hoogste een jaar		871.555,17	430.591,59
40	Vorderingen uit ruiltransacties	265.543,25	192.368,99
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	606.011,92	238.222,60
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00
Schulden op ten hoogste een jaar		1.002.596,02	572.375,64
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	766.353,49	323.838,06
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	234.195,98	248.230,55
47	Schulden met betrekking tot belastingen	0,00	0,00
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	2.046,55	307,03
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2023	31/12/2024
Geldbeleggingen en liquide middelen		544.019,45	981.699,54
Vorderingen op ten hoogste een jaar		871.555,17	430.591,59
Schulden op ten hoogste een jaar		1.002.596,02	572.375,64
Werkkapitaal volgens P&S		412.978,60	839.915,49
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)		412.978,60	839.915,49
Interne facturering tussen gemeente en OCMW			0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW			0,00
Te verantwoorden verschil		0,00	0,00



Overzicht investeringsprojecten

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Directeur: Anja Paepen

Voorzitter: Elias De Wever

PRIO IP-AC000551: Binnen de Welzijnsvereniging een financiële planning opmaken en deze bijsturen op basis van het inkom-
AC000551: Binnen de WV financiële planning opmaken en bijsturen op basis van het inkomsten- & uitgavenpatroon.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	297,48
A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	297,48
4. Andere financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	297,48

Jaarlijkse transacties

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	297,48	0,00	0,00	0,00	0,00

NIET-PRIO IP-AC000557: Binnen de WV een nieuw gebouw voor de Welzijnsvereniging oprichten op site Ter Nethe.
AC000557: Binnen de WV een nieuw gebouw voor de Welzijnsvereniging oprichten op site Ter Nethe.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0,00	39 308,07	0,00	2 273 941,93	0,00	2 313 250,00
B Investerings in materiele vaste activa	0,00	0,00	0,00	1.000 000,00	0,00	1 000 000,00
1 Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiele vaste activa	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
a Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
C Investerings in immateriele vaste activa	0,00	39 308,07	0,00	1.273 941,93	0,00	1 313 250,00

Jaarlijkse transacties

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I UITGAVEN	31.460,00	7.848,07	0,00	923 151,93	1.350 790,00	0,00
B. Investerings in materiele vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
1 Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiele vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
a Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
C. Investerings in immateriele vaste activa	31 460,00	7 848,07	0,00	923 151,93	350 790,00	0,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport.

- Meerjarenplan
 - MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025 Alg 6159
- Jaarrekeningen
 - JR_ORIGINEEL_2022 2022 Budg 1756 Alg 2022004892
 - JR_ORIGINEEL_2023 2023 Budg 4127 Alg 2023006748
 - JR_ORIGINEEL_2024 2024 Budg 6159 Alg 2024005805



Overzicht journaalvolgnummers

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 6159 Alg. 2024005805

Welzijnsvereniging Ter Nethe (0780.658.572)

Directeur: Anja Paepen

Grote Baan 264, 2235 Hulshout

Voorzitter: Elias De Wever

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	JOURNAAL	6159
Algemeen	JOURNAAL	2024005805