

WELZIJNSVERENIGING ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN JAARREKENING

2022

JOURNAALNUMMERS:

BUDG. 9536
ALG. 2022038157
EK 6152
IK 9146



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Beleidsevaluatie.....	4
Beleidsevaluatie	5
Opvolgingsrapportering ACTIE 38 – BD09.....	10
Opvolgingsrapportering ACTIE 50 – BD09.....	26
Opvolgingsrapportering ACTIE 54 – BD09.....	43
Verwijzing overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties.....	51
Financiële nota.....	52
J1: Doelstellingenrekening	53
J2: Staat van het financieel evenwicht.....	54
J3: Realisatie van de kredieten.....	55
J4: Balans.....	56
J5: Staat van opbrengsten en kosten	58
Toelichting	59
T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	60
T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	62
T3: Investeringsproject.....	64
T4: Evolutie van de financiële schulden.....	66
Financiële risico's	67
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is.....	71
T5: Toelichting bij de balans.....	72
Waarderingsregels	74
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	79
Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven.....	80

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	83
Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering	85

JAARREKENING ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN 2022

BELEIDSEVALUATIE

Beleidsevaluatie

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / IK 6152 EK 9146

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)
Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen
Financieel directeur:: Marc Doumen

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: THUISZORG: Thuiszorg

Thuiszorg

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.685.679,32	1.845.083,00	1.667.907,00
Ontvangsten	1.200.490,16	1.350.266,00	1.370.008,00
Saldo	-485.189,16	-494.817,00	-297.899,00
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009: Thuiszorgondersteuning van gezinnen en personen met een tijdelijke of permanente zorgbehoefte

Ten behoeve van ouderen en gezinnen is er een kwaliteitsvol aanbod van thuiszorgondersteuning met als doel mensen in staat stellen langer zelfstandig thuis te wonen, zowel in eigen beheer van het Zorgbedrijf als in beheer van derden, en dit in nauwe samenwerking via het lokale/regionale netwerk eerstelijnsgezondheidszorg.

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.685.679,32	1.845.083,00	1.667.907,00
Ontvangsten	1.200.490,16	1.350.266,00	1.370.008,00
Saldo	-485.189,16	-494.817,00	-297.899,00
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000016: Uitbating van erkende en gesubsidieerde dienst voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg

Het Zorgbedrijf baat een uitgebreide dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg uit met een tweeledige opdracht ten aanzien van gebruikers met een verminderd zelfzorgvermogen: enerzijds het aanbieden van persoonsverzorging en huishoudelijke hulp en anderzijds het aanbieden van aanvullende thuiszorg (poetshulp via samenwerking met derden).

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	973.048,11	1.067.424,00	921.250,00
Ontvangsten	665.661,65	809.862,00	762.961,00
Saldo	-307.386,46	-257.562,00	-158.289,00
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000050: Personeel: uitbreiding van dienst voor gezinszorg met 8000 gesubsidieerde prestatieuren

Personeel: uitbreiding van dienst voor gezinszorg met 8000 gesubsidieerde prestatieuren

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	119.583,00	119.583,00
Ontvangsten	0,00	125.506,00	125.506,00
Saldo	0,00	5.923,00	5.923,00
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	973.048,11	947.841,00	801.667,00
Ontvangsten	665.661,65	684.356,00	637.455,00
Saldo	-307.386,46	-263.485,00	-164.212,00
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000018: Uitbating van erkend en gesubsidieerd dagverzorgingscentrum met 13 verblijfseenheden

Het Zorgbedrijf beheert een dagverzorgingscentrum met 13 verblijfseenheden dat als opdracht heeft om 65-plussers dagverzorging alsook, geheel of gedeeltelijk, de gebruikelijke persoonsverzorging en huishoudelijke hulp te bieden.

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	228.699,80	210.680,00	192.732,00
Ontvangsten	164.972,94	156.760,00	163.705,00
Saldo	-63.726,86	-53.920,00	-29.027,00
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000038: Werking: uitbating van erkend en gesubsidieerd dagverzorgingscentrum met 13 verblijfseenheden

Werkings: het Zorgbedrijf beheert een dagverzorgingscentrum met 13 verblijfseenheden dat als opdracht heeft om 65-plussers dagverzorging alsook, geheel of gedeeltelijk, de gebruikelijke persoonsverzorging en huishoudelijke hulp te bieden.

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.943,45	13.925,00	15.925,00
Ontvangsten	152.214,98	141.680,00	160.480,00
Saldo	141.271,53	127.755,00	144.555,00
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	217.756,35	196.755,00	176.807,00
Ontvangsten	12.757,96	15.080,00	3.225,00
Saldo	-204.998,39	-181.675,00	-173.582,00
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000024: Project seniorenoppas in samenwerking met vzw IN-Z

Project seniorenoppas in samenwerking met vzw IN-Z

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	15.362,50	26.250,00	26.250,00
Ontvangsten	8.187,50	26.250,00	26.250,00
Saldo	-7.175,00	0,00	0,00
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000054: Aansturing en coördinatie van gemeentelijk project seniorenoppas in samenwerking met vzw IN-Z

Aansturing en coördinatie van gemeentelijk project seniorenoppas in samenwerking met vzw IN-Z

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	15.362,50	26.250,00	26.250,00
Ontvangsten	8.187,50	26.250,00	26.250,00
Saldo	-7.175,00	0,00	0,00
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	468.568,91	540.729,00	527.675,00
Ontvangsten	361.668,07	357.394,00	417.092,00
Saldo	-106.900,84	-183.335,00	-110.583,00
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

- KINDERZORG: Kinderzorg
 - BD000005: Groepsopvang van baby's en peuters
 - BD000006: Buitenschoolse opvanginitiatieven i.s.m. onderwijs en gemeentebestuur

- ALG FIN BEST: Algemene financiering en algemeen bestuur
 - BD000004: Algemene financiering en algemene bestuurlijke en organisatorische omkadering van welzijnsvereniging
- OUDERENZORG: Ouderenzorg
 - BD000007: Residentiële en semi-residentiële opvang en huisvesting van senioren en zorgbehoevende ouderen

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.921.676,48	8.781.004,60	8.794.082,00
Ontvangsten	9.567.251,01	9.747.709,50	8.873.535,00
Saldo	645.574,53	966.704,90	79.453,00
Investerings			
Uitgaven	149.708,40	595.020,27	123.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-149.708,40	-595.020,27	-123.000,00
Financiering			

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.houthalen-helchteren.be/beleidsplannen

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 9146

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 6152



Houthalen-Helchteren
ALLEMAAL HELEMAAL CENTRAAL

ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN

OPVOLGINGSRAPPORTERING

ACTIE 38 - BD09

“Het Zorgbedrijf beheert een centrum voor dagverzorging met 13 verblijfseenheden dat als opdracht heeft om 65-plussers dagverzorging alsook, geheel of gedeeltelijk, de gebruikelijke persoonsverzorging en huishoudelijke hulp te bieden”

1. Beleidsvoorbereiding

Bij de behandeling van de meerjarenplanning 2020 – 2025 heeft de raad van bestuur, vanuit de bestaande beleidsdoelstellingen, een beperkt aantal prioritaire acties bepaald. Onderstaande actie wordt als één van de prioritaire acties beschouwd:

- Beleidsdoelstelling: BD000009: Thuiszorgondersteuning van gezinnen en personen met tijdelijke of permanente zorgbehoefte
 - Actieplan: AP000018: Uitbating van erkend en gesubsidieerd centrum voor dagverzorging met 13 verblijfseenheden
 - *Actie: AC 000038: werking: uitbating van erkend en gesubsidieerd centrum voor dagverzorging met 13 verblijfseenheden – omschrijving: Het Zorgbedrijf beheert een centrum voor dagverzorging met 13 verblijfseenheden dat als opdracht heeft om 65-plussers dagverzorging alsook, geheel of gedeeltelijk, de gebruikelijke persoonsverzorging en huishoudelijke hulp te bieden.*

Het centrum voor dagverzorging De Dagvink is erkend en dit voor een totale capaciteit van 13 verblijfseenheden. Deze erkenning geldt voor onbepaalde duur. De Dagvink dient ten alle tijden te voldoen aan de erkenningsvoorwaarden- en normen en krijgt periodiek inspectie over de vloer. **De doelstelling** is om een optimale en kwaliteitsvolle invulling te realiseren van de 13 erkende eenheden. Om deze doelstelling te bereiken, wordt er op een doorgedreven manier bekendheid gegeven aan dit opvanginitiatief.

2. Beleidsbepaling

Zorg Houthalen-Helchteren zet in op het opvangen van 65-plussers binnen het centrum voor dagverzorging, De Dagvink. Het centrum voor dagverzorging is gevestigd in de gebouwen van het woonzorgcentrum Het Vinkenhof. Er wordt overdag opvang en verzorging aangeboden aan 65-plussers. De gebruikers kunnen één of meerdere dagen beroep doen op het centrum voor dagverzorging. Het personeel staat in voor de verzorging van de gebruikers en voorziet in activatie-, revalidatie- en ontspanningsactiviteiten. De gebruikers kunnen dagelijks een warme maaltijd nuttigen die voorzien wordt door de centrale keuken. Busvervoer van en naar De Dagvink is ook een mogelijkheid.

Om een optimale en kwalitatieve dienstverlening aan te bieden, staat er een personeelsequipe ter beschikking.

Omkaderingspersoneel (ondersteuning vanuit team thuiszorg):

- Manager thuiszorg (1 VTE)
- Maatschappelijk werker thuiszorg (0,75 VTE)

Personeelsquippe centrum voor dagverzorging:

- Coördinator (1 VTE)
- Zorgkundigen (2 x 0,5 VTE)
- Ergotherapeut (0,25 VTE)
- Kinesist (0,25 VTE)

3. Beleidsuitvoering

Om de doelstelling van deze actie op te volgen, worden een aantal nuttige cijfers en data gemonitord. Hieronder worden de cijfers van het eerste semester 2022 voorgesteld.

3.1 Monitoring eerste semester 2022

3.1.1 Identificatiegegevens gebruikers

Unieke gebruikers	Aantal
Totaal	22

Leeftijd gebruikers	Aantal	%
Minder dan 70 jaar	2	9,09%
70 tem 79 jaar	5	22,73%
80 tem 89 jaar	14	63,64%
Vanaf 90 jaar	1	4,55%
Totaal	22	100,00%
Gemiddelde leeftijd	80,14	

Geslacht gebruikers	Aantal	%
Man	10	45,45%
Vrouw	12	54,55%
Totaal	22	100,00%

Woonplaats gebruikers	Aantal	%
Houthalen-Helchteren	19	86,36%
Andere	3	13,64%
Totaal	22	100,00%

3.1.2 Verloop

Wachttijst	Aantal actief *	Aantal preventief	Totaal
Januari	7	5	12
Februari	7	5	12
Maart	5	5	10
April	6	5	11
Mei	2	4	6
Juni	1	4	5
Juli	1	4	5
Augustus	2	4	6
September	3	5	8
Oktober	5	5	10
November	9	5	14
December	9	5	14

Verloop	Nieuwe opstarten	Stopzettingen	Geschrapt van wachtlijst
Januari	0	0	1
Februari	0	1	0
Maart	2	1	1
April	0	0	0
Mei	1	7	7
Juni	0	0	1
Juli	0	0	0
Augustus	0	0	0
September	0	0	0
Oktober	0	1	0
November	1	0	0
December	1	0	0
Totaal	5	10	10

Reden stopzetting DVC of schrapping van wachtlijst	Opname rusthuis	Overleden	Langdurig ziek(enhuis)	Andere hulp (familie of andere diensten)	Geen hulpvraag meer	Angst corona	Tegenvallende proefdag
Januari		1					
Februari	1						
Maart		2					
April							
Mei	2	3		4	2	3	
Juni							1
Juli							
Augustus							
September							
Oktober	1						

November							
December							
Totaal	4	6	0	4	2	3	1

Kennismakingsk anaal	Mond-aan- mond reclame	Thuiszorg	Hulpverleners	Ouderenzorg	OCMW	In&Om	Andere publicaties	Onbekend
Januari								
Februari								
Maart			1					
April				1				
Mei				3				
Juni								
Juli								
Augustus				1			1	
September								1
Oktober								2
November								4
December								1
Totaal	0	0	1	5	0	0	1	8

Promoplan	Aantal/oplage	Doel	Doelgroep	Beschrijving
Januari				
Februari				
Maart				
April				
Mei				
Juni				
Juli				
Augustus				
September				
Oktober				
November	Artikel + getuigenisdossier in In&Om	Na sluiting in augustus/september 2022 terug bekendheid geven aan het dagopvanginitiatief	Alle inwoners van de gemeente Houthalen-Helchteren	Artikel
December				

3.1.3 Bezetting

Aanwezigheden	Volledige dag aanwezig	Halve dag aanwezig	Werkelijk aanwezig
Januari	90	8	98
Februari	103	6	109
Maart	128	11	139
April	125	9	134
Mei	115	6	121
Juni	149	10	159
Juli	162	7	169
Augustus	142	11	153
September	88	11	99

Oktober	143	12	155
November	137	13	150
December	132	18	150
Totaal	1.514	122	1.636

Berekening daggemiddelde	Aantal ingeplande aanwezigheden	Aantal afgemelde aanwezigheden	Werkelijk aantal aanwezigheden	Aantal openingsdagen	Aantal mogelijke aanwezigheden (aantal openingsdagen * 13)	Gemiddelde bezettingsgraad per dag	Totaal aantal werkelijke aanwezigheden in verhouding tot erkenning *
Januari	139	41	98	15	195	6,53	50,26%
Februari	144	35	109	16	208	6,81	52,40%
Maart	183	44	139	23	299	6,04	46,49%
April	156	22	134	20	260	6,70	51,54%
Mei	142	21	121	20	260	6,05	46,54%
Juni	176	17	159	21	273	7,57	58,24%
Juli	178	9	169	18	234	9,39	72,22%
Augustus	208	55	153	22	286	6,95	53,50%
September	207	108	99	22	286	4,50	34,62%
Oktober	185	30	155	20	260	7,75	59,62%
November	165	15	150	20	260	7,50	57,69%
December	196	46	150	22	286	6,82	52,45%
Totaal	2.079	443	1.636	239	3.107		
Gemiddeld per maand	173	37	136	20	259	6,89 (6,54) **	52,96%

* Erkenning voor 13 verblijfseenheden

- Door Vlaams Agentschap Zorg en Gezondheid:
 - Vanaf 8 april 2008, voor onbepaalde duur
 - Dossiernummer: 322.501

- Erkenning: CE 2230
- Bijzondere erkenning: DVC BE 2230
- 24/02/2018: aanvraag voor erkenning door Zorg Houthalen-Helchteren, n.a.v. de overdracht van DVC De Dagvink van OCMW Houthalen-Helchteren aan Zorg Houthalen-Helchteren & 23/05/2018: besluit van de administrateur-generaal van de Vlaamse overheid tot overdracht van de erkenning voor DVC De Dagvink aan Zorg Houthalen-Helchteren, met ingang van 1 april 2018, voor onbepaalde duur

** De gemiddelde bezettingsgraad in deze tabel is 6,89. Om tot dit cijfer te komen is het aantal aanwezigheidsdagen gedeeld door het werkelijk aantal openingsdagen. Via het e-loket (aangifte bij Agentschap Zorg en Gezondheid) dienen de aanwezigheidsdagen ook meegedeeld te worden, maar wordt standaard gedeeld door 250 openingsdagen (vast forfait dat gehanteerd wordt) om de gemiddelde bezettingsgraad te berekenen.

Reden afmelding	Andere afspraak	Kort-verblijf	Opvang thuis	Quarantaine	Ziek	Ziekenhuis	Stopt definitief	Angst corona	Overleden	Hitte	Andere	Totaal	Toelichting andere
Januari	4		27	1	8						1	41	niet verwittigd
Februari	3		23		5	4						35	
Maart	3	3	16			20					2	44	vakantie (2)
April	5		1			16						22	
Mei	7	3	1		2	1					7	21	vakantie (6), verschoven naar andere dag (1)
Juni	5		1		2	1					8	17	vakantie (2), andere opvang door operatie echtgenoot (6)
Juli	3	5			1							9	
Augustus	7	2									46	55	sluiting DVC
September		8				20					80	108	sluiting DVC
Oktober	3		24		2	1						30	
November	4		2		5	3					1	15	andere opvang
December	5			4	15	13					9	46	vakantie (1), andere opvang (3), thuis oww covid CDV (5)
Totaal	49	21	95	5	40	79	0	0	0	0	154	443	

3.1.4 Forfait-code

Laatst gekende forfait-code	Verklaring	Aantal gebruikers	%
F	rechthebbenden die fysisch afhankelijk zijn	4	18,18%
Fd	rechthebbenden die psychisch afhankelijk zijn	9	40,91%
D	rechthebbenden die dementie hebben	4	18,18%
Fp	rechthebbenden die een ernstige ziekte hebben	0	0,00%
NO	geen recht op een forfaitaire tegemoetkoming of rechthebbende die minder dan 6 uur per dag in het DVC verblijft	5	22,73%
Totaal		22	100,00%

Forfait-gerechtigden per dag (F, Fd, D, Fp)	Aantal volle aanwezigheidsdagen aanmerking voor forfait)	(in F-	Aantal werkdagen in de maand	Aantal F-forfait per dag *	Gemiddelde bezettingsgraad per dag
Januari	63		15	4,20	6,53
Februari	71		16	4,44	6,81
Maart	87		23	3,78	6,04
April	86		20	4,30	6,70
Mei	78		20	3,90	6,05
Juni	104		21	4,95	7,57
Juli	117		18	6,50	9,39
Augustus	106		22	4,82	6,95
September	66		22	3,00	4,50
Oktober	95		20	4,75	7,75

November	94	20	4,70	7,50
December	88	22	4,00	6,82
Totaal	1.055	239		
Gemiddeld			4,45	6,89 (6,54)**

* De ziekteverzekering komt ook tussen in een deel van de verzorging van de gebruikers van een DVC. Dit gebeurt via een globale forfaitaire tegemoetkoming. In het forfait wordt de hulp bij de dagdagelijkse activiteiten, de verzorging en de verpleegkundige zorg, maar ook de taken van (re)activering, revalidatie en de sociale (re)integratie gefinancierd.

Concreet betekent dit de verzorging verleend door verpleegkundigen, de kinesitherapieverstrekkingen, de logopedieverstrekkingen, de bijstand in de handelingen van het dagelijks leven en elke handeling tot re-activatie en sociale re-integratie, inclusief de ergotherapie, de producten en het materiaal ter preventie van nosocomiale ziekten en het verzorgingsmateriaal.

De ziekteverzekering komt tussen via het forfait voor de gebruikers van het DVC. Dit geldt voor gebruikers die verzekerd zijn en die beperkt zijn in de handelingen van het dagelijkse leven wegens fysieke en/of psychische zorgafhankelijkheid. Deze zorgafhankelijkheid wordt uitgedrukt met een categorie (O, A, B, C, Dd, D) en dit op een evaluatieschaal, de KATZ-schaal. Het F-forfait wordt toegekend per rechthebbende en dus niet per gebruiker. De rechthebbende moet ook gedurende ten minste zes uur per dag opgenomen zijn in het DVC. Wanneer een rechthebbende slechts een halve dag in de Dagvink vertoeft, wordt het forfait niet toegekend.

Voor het DVC wordt eenzelfde forfait berekend door de ziekteverzekering, namelijk het F-forfait voor het DVC voor afhankelijke bejaarden en het Fp-forfait voor het DVC voor personen met een ernstige ziekte. Enkel erkende dagverzorgingscentra voor palliatieve zorg kunnen onder bepaalde voorwaarden een forfait Fp-forfait aanrekenen voor bepaalde bewoners. Een DVC voor afhankelijke bejaarden kan het F-forfait aanrekenen voor 3 soorten categorieën van patiënten, rechthebbende die fysisch afhankelijk zijn (= categorie F), rechthebbenden die psychisch afhankelijk zijn (=categorie Fd) of rechthebbenden die dementie hebben (= categorie D). Een deel van de forfaitaire vergoeding (zie punt 2.4.2) ontvangt het DVC ook ter financiering van de loonkost van het zorgpersoneel. Er moet namelijk voldaan worden aan een aantal verplichte personeelsnormen die uitgerekend worden in functie van de zorgbehoefte van de bewoners.

Het Ministerieel Besluit (22.06.2000) schrijft voor dat het personeelsbestand, uitgedrukt in voltijds equivalenten en voor vijftien forfait gerechtige patiënten, er als volgt moet uitzien:

- 0.75 verpleegkundigen
- 2.03 leden van het verzorgend personeel
- 0.35 kinesitherapeut en/of ergotherapeut en/of logopedist
- 0.60 leden van het personeel voor reactivering

** De gemiddelde bezettingsgraad in deze tabel is 6,89. Om tot dit cijfer te komen is het aantal aanwezigheidsdagen gedeeld door het werkelijk aantal openingdagen. Via het e-loket (aangifte bij Agentschap Zorg en Gezondheid) dienen de aanwezigheidsdagen ook meegedeeld te worden, maar wordt standaard gedeeld door 250 openingdagen (vast forfait dat gehanteerd wordt) om de gemiddelde bezettingsgraad te berekenen.

3.1.5 Facturatie aan gebruikers

Facturen	Samenstelling facturen								
	Aantal facturen	Totaal gefactureerd bedrag	Verblijf volledige dag (€ 20,49 - 8u30 tot 17u)	Verblijf halve dag (€ 12,30 - ≤ 5u)	Vervoer ochtend (€ 2,00/rit)	Vervoer avond (€ 2,00/rit)	Tegemoetkoming in de reiskosten *	Proefdag **	Minder Mobielen Centrale ***
Januari	12	€ 1.980,15	€ 1.844,10	€ 98,40	€ 124,00	€ 126,00	-€ 212,35	€ 0,00	
Februari	15	€ 2.269,19	€ 2.198,02	€ 76,88	€ 128,00	€ 130,00	-€ 263,71	€ 0,00	
Maart	14	€ 2.697,11	€ 2.731,52	€ 140,91	€ 138,00	€ 142,00	-€ 433,98	-€ 21,34	
April	14	€ 2.644,83	€ 2.667,50	€ 115,29	€ 136,00	€ 134,00	-€ 407,96	€ 0,00	
Mei	13	€ 2.418,89	€ 2.454,10	€ 76,86	€ 132,00	€ 130,00	-€ 352,73	-€ 21,34	
Juni	16	€ 3.104,90	€ 3.179,66	€ 128,10	€ 148,00	€ 134,00	-€ 484,86	€ 0,00	
Juli	16	€ 3.427,67	€ 3.457,08	€ 89,67	€ 152,00	€ 148,00	-€ 493,28	€ 0,00	€ 74,20
Augustus	17	€ 3.188,11	€ 3.146,72	€ 146,30	€ 152,00	€ 150,00	-€ 415,87	-€ 13,30	€ 22,26
September	8	€ 2.028,14	€ 1.950,08	€ 146,30	€ 86,00	€ 80,00	-€ 234,24	€ 0,00	
Oktober	12	€ 3.056,34	€ 3.168,88	€ 159,60	€ 102,00	€ 94,00	-€ 468,14	€ 0,00	
November	14	€ 2.907,06	€ 3.035,92	€ 172,90	€ 106,00	€ 96,00	-€ 477,60	-€ 26,16	
December	14	€ 2.868,02	€ 2.925,12	€ 239,40	€ 110,00	€ 104,00	-€ 497,20	-€ 13,30	
Totaal	165	€ 32.590,41	€ 32.758,70	€ 1.590,61	€ 1.514,00	€ 1.468,00	-€ 4.741,92	-€ 95,44	€ 96,46
Gemiddeld	13,75	€ 2.715,87	€ 2.729,89	€ 132,55	€ 126,17	€ 122,33	-€ 395,16	-€ 7,95	€ 48,23

* Tegemoetkoming in de reiskosten

- Gebruiker moet wel voldoen aan:
 - afhankelijkheidsvoorwaarden (afhankelijkheids categorie F, Fd, D)
 - voorwaarden inzake VSB-verzekeringsstatus (geheel van tegemoetkomingen op vlak van (langdurige) zorg, hulpmiddelen en revalidatie)
- Specifieke prestatiecode vermelden op factuur aan zorgkas
- Zorgkas betaalt vervolgens aan centrum voor dagverzorging
- Per verblijfsdag en per gebruiker 0,35 euro per kilometer, met een maximum van 15 kilometer
- Aantal kilometers tussen hoofdverblijfplaats van gebruiker en DVC wordt eenmalig bepaald bij opname
- Schriftelijke overeenkomst
- Wordt aangepast bij wijziging van minstens één kilometer tussen hoofdverblijfplaats en DVC

** Proefdag

- Elke kandidaat voor het DVC kan voor de definitieve opname een proefdag komen doen.
- Deze dag telt mee in de aanwezigheden maar wordt niet aangerekend.

3.1.6 Ontvangsten (subsidies en tussenkomsten)

Subsidies (reeds uitbetaalde bedragen)	Bedrag
Subsidies Vlaamse Gemeenschap bij invulling van de erkenningsnorm: - voorschot 1 van 2022	€ 38.896,66
Totaal ontvangen	€ 38.896,66

Facturatie aan zorgkassen (tussenkomst zorgkassen in reiskosten MJP000324)*	Bedrag
1 ^e semester van 2022	€ 2.155,59
2 ^{de} semester van 2022	€ 2.586,33
Totaal ontvangen	€ 4.741,92

*Het centrum voor dagverzorging schiet dit bedrag voor door middel van een vermindering op de factuur aan de gebruiker (zie detail 3.1.5 facturatie aan gebruikers) en vordert het nadien terug van de zorgkassen.

Facturatie aan Zorgkassen	Christelijke Mutualiteit	Sociale Mutualiteiten	Onafhankelijke Ziekenfondsen	Liberaal Ziekenfondsen	Neutrale Zorgkas	Vlaamse Zorgkas	Totaal
Januari	€ 1.990,23	€ 1.603,96					€ 3.594,19
Februari	€ 2.169,77	€ 1.905,22					€ 4.074,99
Maart	€ 2.721,74	€ 2.475,49					€ 5.197,23
April	€ 2.645,21	€ 2.471,25					€ 5.116,46
Mei	€ 2.469,48	€ 2.239,55					€ 4.709,03
Juni	€ 3.867,54	€ 2.425,72					€ 6.293,26
Juli	€ 5.160,60	€ 1.867,13					€ 7.027,73
Augustus	€ 4.620,55	€ 1.833,08					€ 6.453,63
September	€ 3.053,90	€ 939,70					€ 3.993,60
Oktober	€ 3.918,38	€ 1.960,96					€ 5.879,34
November	€ 3.996,62	€ 1.942,38					€ 5.939,00

December	€ 4.280,94	€ 1.431,14					€ 5.712,08
Totaal	€ 40.894,96	€ 23.095,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 63.990,54

*Het centrum voor dagverzorging factureert maandelijks aan de verschillende zorgkassen de forfaitaire tegemoetkoming voor gebruikers met de juiste F-forfait code (zie detail 3.1.4 Forfait-code).

3.1.7 Begroting ontvangsten en tussenkomsten

Meerjarenplan '20-'25	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MJP000325: Bijdrage Vlaamse Gemeenschap thuiszorg (rekening houdend met indexeringen)	€ 38.000,00	€ 38.500,00	€ 39.000,00	€ 39.500,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Werkelijk ontvangen	€ 38.531,03	€ 37.386,55	€ 38.896,66			
	(Voorschot 2020 + saldo 2019)	(enkel voorschot 1 2021)	(enkel voorschot 1 2022)			

Meerjarenplan '20-'25	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MJP000323: Tussenkomst zorgkassen (voor F-Forfaits; rekening houdend met indexeringen)	€ 55.280,00	€ 56.480,00	€ 57.680,00	€ 58.880,00	€ 60.080,00	€ 61.280,00
Werkelijk ontvangen	€ 41.562,85	€ 68.915,18	€ 63.990,54			
		(volledig 2021)	(volledig 2022)			

4. Beleidsevaluatie

De gemiddelde dagbezetting voor 2021 betrof 6,28 gebruikers (aangifte via E-loket). Voor 2022 zien we dat deze bezetting (voorlopig) kan worden aangehouden. De **gemiddelde dagbezetting in 2022** bedraagt in totaal **6,54 gebruikers** (aangifte via E-loket). We zien echter dat de bezettingsgraad in het centrum voor dagverzorging steeds onderhevig is aan schommelingen. Stopzettingen van hulpvragen kennen vaak hun oorzaak in overlijdens of opnames kortverblijf/woonzorgcentrum.

Voor het jaartal 2021 stelden we vast dat het gemiddeld aantal gebruikers per dag bijna integraal overeenkwam met het gemiddeld aantal F-forfaitgerechtigden per dag. Dit gaf een indicatie van de toegenomen zorgbehoefte van de gebruikers van het centrum voor dagverzorging. In het eerste semester 2022 zagen we dat deze trend zich verder zette, al werd deze terug een beetje afgezwakt. Voor het **totale jaar 2022** zien we dat **4,45 gebruikers gemiddeld per dag F-forfait gerechtigd zijn** (op totaal van gemiddeld 6,54 gebruikers per dag). We merken op dat het gemiddeld zorgprofiel van een gebruiker vaak toch hoger ligt dan voor corona of dat mensen hulp langer uitstellen en hierdoor vaak een zwaarder zorgprofiel hebben. Om hierop de anticiperen, is het van belang om de oefening van de personeelsequipe te (her)bekijken. Mogelijks dient er in de toekomst extra te worden ingezet op zorgkundig personeel (accent op persoonsverzorgende taken). Ook dient de 'problematiek' van de invulling van AV-dagen bekeken te worden. De afspraak is dat de AV-dagen waarop personeel van de Dagvink recht heeft, opgevangen wordt door de inzet van personeel in het centrum voor dagverzorging vanuit het woonzorgcentrum. In praktijk loopt dit, door omstandigheden, niet altijd volgens afspraak. Daarenboven dient deze inzet herbekeken te worden omdat het aantal AV-dagen doorheen de jaren toegenomen is en bepaalde medewerkers ondertussen ook recht hebben op AV-dagen.

De (gedeeltelijke) sluiting van het centrum voor dagverzorging vanaf midden augustus 2022 t.e.m. september 2022 (omwille van personeelstekorten in het woonzorgcentrum) heeft ontegensprekelijk zijn impact gekend op de bezettingsgraad. De gebruikers en mantelzorgers werden verzocht om (indien mogelijk) de gebruikers thuis op te vangen. Voor enkele gebruikers werd echter wel een opvangmogelijkheid geboden en dit binnen de werking van het woonzorgcentrum (niveau 1). De gemiddelde bezettingsgraad van augustus (6,95) zakte in september weg naar 4,50. Het is echter wel zo dat bij de heropening de bezettingsgraad opnieuw naar 7,75 steeg in de maand oktober en 7,50 in de maand november. In de In&Om editie van november werd een artikel over de werking van het centrum voor dagverzorging gepubliceerd en een kort interview afgenomen bij één van de gebruikers.

Belangrijke kanttekening bij de bezettingsgraad: de werkingssubsidies die centra voor dagverzorging ontvangen, worden uitbetaald onder bepaalde voorwaarden. De wijzigingen omtrent de regelgeving met betrekking tot de werkingssubsidies voor centra voor dagverzorgingscentra zouden in principe vanaf 1/1/2020 gelden, maar omwille van de impact van COVID-19 op de bezetting werd deze regelgeving opgeschort tot 1/1/2023. Er geldt vanaf 2023 de regel dat vanaf het vierde subsidiejaar een **minimale gemiddelde bezetting van 7 gebruikers** behaald dient te worden. Bij een gemiddelde bezetting van minder dan 7 gebruikers vordert het Agentschap de reeds uitbetaalde voorschotten terug. Het centrum voor dagverzorging speelt met deze grens. Het is van groot belang om deze gemiddelde bezetting van 7 gebruikers permanent na te streven en dit in kader van de

terugvordering van voorschotten op werkingsmiddelen. VVSG vraagt echter wel om de regelgeving aan te passen zodat centra voor dagverzorging hun werkingssubsidies kunnen behouden volgens reële bezetting, zonder minima. Het kabinet beloofde om dit verder te bekijken. De manager thuiszorg en de coördinator van het centrum voor dagverzorging volgen deze kwestie verder op.

Bijlage 7 van het **nieuw woonzorgdecreet** omschrijft de uitvoeringsbesluiten zoals van toepassing op alle centra voor dagverzorging. Conform de geldende regelgeving dient elk centrum voor dagverzorging te beschikken over **actuele samenwerkingsovereenkomsten met meerdere ziekenhuizen** (art 25 en art 61). Dit alles om de samenwerking tussen de diensten te bevorderen teneinde een integrale en geïntegreerde zorg en ondersteuning te realiseren. De manager thuiszorg heeft in het kader van bovenstaande opdracht contacten gelegd met enkele ziekenhuizen in de buurt: ZOL Genk, Jessa Ziekenhuis Hasselt en SFZ ziekenhuis Heusden-Zolder. Ondertussen werd er reeds één overeenkomst opgesteld en ondertekend door beide partijen met het SFZ ziekenhuis Heusden-Zolder. Wat betreft ZOL Genk en Jessa Ziekenhuis Hasselt zijn de contacten lopende en wordt er momenteel vorm gegeven aan de inhoud van de overeenkomst. De manager thuiszorg volgt dit verder op. De komende periode worden er in kader van de afgesloten overeenkomst met SFZ ziekenhuis Heusden-zolder afspraken gemaakt om de overeenkomst in praktijk om te zetten. Het maatschappelijk werk van de thuiszorg zal hierin ook betrokken worden om contacten met sociale diensten binnen het ziekenhuis te leggen en deze te onderhouden opdat een vlotte doorverwijzing en goede samenwerking kan gerealiseerd worden.



Houthalen-Helchteren
ALLEMAAL HELEMAAL CENTRAAL

ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN

OPVOLGINGSRAPPORTERING

ACTIE 50 – BD09

Evelien Vaes

Thuiszorg: "Uitbreiding van de dienst voor gezinszorg met 8.000 gesubsidieerde prestatieuren"

Evelien Vaes

1. Beleidsvoorbereiding

Bij de behandeling van de meerjarenplanning 2020 – 2025 heeft de raad van bestuur, vanuit de bestaande beleidsdoelstellingen, een beperkt aantal prioritaire acties bepaald. Onderstaande actie wordt als één van de prioritaire acties beschouwd:

- Beleidsdoelstelling: BD000009: Thuiszorgondersteuning van gezinnen en personen met tijdelijke of permanente zorgbehoefte
 - Actieplan: AP000016: Uitbreiding van dienst voor gezinszorg met 8000 gesubsidieerde prestatieuren
 - *Actie: AC 000050: personeel: uitbreiding van dienst voor gezinszorg met 8000 gesubsidieerde prestatieuren*

De doelstelling van deze uitbreiding is om het publieke marktaandeel gezinszorg (neutraal aanbod: cfr. missie en visie Zorg Houthalen-Helchteren) uit te breiden op het grondgebied van de gemeente. Het publieke marktaandeel van Houthalen-Helchteren is momenteel 30%. Binnen de eerstelijnszone MidWestLim is het marktaandeel 40%. Met deze uitbreiding wenst Zorg Houthalen-Helchteren zijn positie te verstevigen.

Het is de taak van de manager thuiszorg om de criteria tot de uitbreidingsvraag te monitoren, de effectieve aanvraag tot uitbreiding bij het Agentschap Zorg en Gezondheid in te dienen en de verwerking van de aanvraag op te volgen.

Daarnaast is de manager thuiszorg verantwoordelijk voor de voorbereiding en uitvoering van het beleid, éénmaal de extra uren door het Agentschap Zorg en Gezondheid worden toegekend. Vanaf het moment dat de vraag tot uitbreiding wordt goedgekeurd, zal de manager thuiszorg, in samenspraak met de HR-manager en de personeelsdienst, de personeelsnoden (verzorgenden en begeleidend personeel) in kaart brengen en invullen.

Er dient ook voldoende aandacht te zijn voor de bekendmaking en promotie van de dienst voor gezinszorg om op die manier de extra toegekende uren effectief te kunnen realiseren.

2. Beleidsbepaling

Er wordt gestreefd naar een uitbreiding van 2.000 gesubsidieerde prestatieuren ieder werkjaar en dit voor de periode 2021 – 2024. Hiervoor worden de nodige budgettaire middelen vrijgemaakt, vastgesteld eind 2019 bij de opmaak van MJP 2020 - 2025.

Of deze extra uren ieder werkjaar effectief worden toegekend, hangt af van enkele criteria die het Agentschap Zorg en Gezondheid naar voor schuift (zie punt 3. beleidsuitvoering). Hierdoor is het erg moeilijk om op voorhand te voorspellen of en hoeveel extra uren de dienst voor gezinszorg kan aanvragen en bekomen. Om die reden wordt er gekozen om over een periode van 4 jaar (2021 - 2024) de dienst gestaag uit te breiden, met in totaal

ongeveer de helft extra uren. In 2020 bedraagt het urencontingent 17.169 uren. Met een verdubbeling van de helft van de uren, zou in 2024 ongeveer een 8.000 extra uren gerealiseerd moeten worden. Dit betekent dat er toegewerkt wordt naar een urencontingent van 25.169 uren in 2024.

Eén voltijdse medewerker (verzorgende) werkt 1695 uur op jaarbasis. Er dient 1,20 VTE aangeworven te worden om 2000 extra uren op jaarbasis te realiseren. In 2024 zou dit betekenen dat er in totaal 4,80 VTE extra medewerkers in dienst zijn. Wanneer de dienst uitbreidt en er meer gezinnen geholpen worden, is het noodzakelijk om ook in te zetten op een ondersteuning vanuit het begeleidend kader (maatschappelijk werk). Vanaf 2023 wordt geteld op een extra halftijdse kracht (19 uur per week).

3. Beleidsuitvoering

3.1 Groeipad gezinszorg

Op 7 december 2018 werd de nieuwe regelgeving m.b.t. de werkwijze van de verdeling van het groeipad gezinszorg principieel goedgekeurd door de Vlaamse Regering. Deze kent zijn uitwerking in het Ministerieel besluit houdende de vastlegging voor de diensten voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg. Deze regelt de toekenning van extra uren in principe vanaf 2022.

De verdeling van de extra uren gezinszorg over de erkende diensten voor gezinszorg gebeurt volgens de criteria opgenomen in [het ministeriële besluit van 4 februari 2021](#). Ten eerste wordt er rekening gehouden met de realisatie van het urencontingent gezinszorg van een dienst op niveau van een regionale stad. Een tweede criterium is de mate waarin een dienst zijn werking richt naar doelgroepen (doelgroepcriteria).

Voor **de werkingsjaren 2022, 2023 en 2024** zijn er echter afwijkende criteria bepaald, die opgenomen zijn in [het besluit van de Vlaamse Regering van 24 september 2021](#). En dit naar aanleiding van de coronacrisis en de impact hiervan op de diensten voor gezinszorg. De doelgroepcriteria om te bepalen of een aanvraag voor extra uren gezinszorg ontvankelijk is, zijn hiermee tijdelijk on hold gezet, ook omwille van de overgang van de BEL-profielschaal naar de BelRAI screener (sinds juni 2021). Voorheen was de BEL-profielschaal namelijk één van deze doelgroepcriteria.

3.1.1 Urencontingent: stand van zaken

Aan de dienst voor gezinszorg van Zorg Houthalen-Helchteren werden er **357 extra subsidiabele uren** toegevoerd voor het jaar 2021. **Het totale urencontingent voor 2021 werd vastgesteld op 17.572 uren.**

In het Ministerieel besluit tot vaststelling van de urencontingenten gezinszorg van de erkende diensten voor gezinszorg voor het **jaar 2022** wordt het **totale urencontingent 2022 voor Zorg Houthalen-Helchteren vastgesteld op 18.173**. Er werden 596 extra uren én bijkomend 5 extra VIA6 uren toebedeeld voor het werkjaar 2022.

In het VIA6-akkoord zijn er bijkomend nog middelen beschikbaar gesteld om extra personeel aan te werven om de werkdruk bij bestaande gebruikers te verminderen in het kader van flexibelere gezinszorg. Met de beschikbare middelen kunnen er 100.586 extra uren aan de erkende diensten voor gezinszorg worden toegekend, 83.218 uren aan de private diensten en 17.368 uren aan de openbare diensten. Deze maatregel werd in 2021 niet volledig uitgevoerd. Er werden 90.338 uren verdeeld, 74.740 uren aan de private sector en 15.598 uren aan de openbare sector. Op 16 juli werd het BVR waarin aangepaste criteria voor de erkenning van nieuwe initiatieven gezinszorg en de verdeling van de uren gezinszorg over de erkende diensten voor gezinszorg zijn opgenomen, principieel goedgekeurd door de Vlaamse Regering. De extra uren i.k.v. flexibiliteit VIA6 verhoudingsgewijs worden verdeeld over de erkende diensten op basis van hun gesubsidieerde onregelmatige prestaties in 2018, 2019 en 2020, zoals berekend in Vesta. Voor 2021 kreeg Zorg Houthalen-Helchteren **46 extra uren** toebedeeld. Voor het jaar 2022 betreft dit een totaal van **5 extra uren**.

3.1.2 Ontvankelijkheid uitbreidingsvraag 2023

Voor **de werkingsjaren 2022, 2023 en 2024** gelden er afwijkende criteria die opgenomen zijn in [het besluit van de Vlaamse Regering van 24 september 2021](#). En dit naar aanleiding van de coronacrisis en de impact hiervan op de diensten voor gezinszorg.

Artikel 10 geeft volgende aan:

- Voor het werkingsjaar 2022, 2023 en 2024 is een aanvraag van extra uren gezinszorg als vermeld in artikel 50, eerste lid, van bijlage 2 bij het besluit van 28 juni 2019, alleen ontvankelijk als de dienst **80% van zijn urencontingent gezinszorg gerealiseerd** heeft in het derde of tweede kalenderjaar dat voorafgaat aan het kalenderjaar waarop de aanvraag betrekking heeft, zoals berekend in Vesta.

Voor de effectieve verdeling wordt in artikel 11 het volgende meegegeven:

- in afwijking van artikel 4, tweede lid, van het verdelingsbesluit wordt voor het werkingsjaar 2022 en 2023 voor elke regionale stad het programmacijfer voor gezinszorg verminderd met de som van de volgende gegevens:
 - o 1° de uren gezinszorg die in 2019 effectief gepresteerd zijn in die regionale stad, zoals geregistreerd in Vesta
 - o 2° voor het werkingsjaar 2022 de extra uren die toegekend zijn in het werkingsjaar 2020 en voor het werkingsjaar 2023 de extra uren die toegekend zijn in het werkingsjaar 2020 en 2021.

De inhoudelijke doelgroepcriteria worden voor de werkingsjaren 2022, 2023 en 2024 voorlopig niet in rekening gebracht. Voor de aanvraag van 2023 bleek de aanvraag ontvankelijk, daar in het kalenderjaar 2020 en 2021 een gemiddelde UC realisatiegraad $\geq 80\%$ werd behaald.

Norm	Gerealiseerd		Criterium behaald	Voorwaarden
	2020	2021		
Gemiddeld $\geq$ 80%	98,17%	90,66%	√	Dit criterium moet behaald zijn

Wanneer we vooruit blikken op de uitbreidingsvraag voor het werkjaar 2024, dient er op dezelfde manier gekeken te worden naar de realisatiegraad van het jaartal 2021 en 2022. De uitbreidingsaanvraag voor werkjaar 2024 kan op basis van de huidige criteria gebeuren en is ontvankelijk, maar er wordt wel voor een eerste keer een realisatiegraad van nipt 80% opgetekend voor het werkjaar 2022.

Norm	Gerealiseerd		Criterium behaald	Voorwaarden
	2021	2022		
Gemiddeld $\geq$ 80%	90,66%	81,72%	√	Dit criterium moet behaald zijn

3.1.3 Uitbreidingsaanvraag 2023

Jaarlijks kan via een webformulier op de website van het Agentschap Zorg en Gezondheid een aanvraag ingediend worden voor extra uren gezinszorg per regionale stad voor het jaar X. En dit vóór oktober jaar X-1. Voor wat het werkjaar 2023 betreft, werd deze aanvraag door de manager thuiszorg ingediend op 06.09.2022, daar de aanvraag ontvankelijk is (zie punt 3.1.2 Ontvankelijkheid uitbreidingsvraag 2023).

De aanvraag voor werkjaar 2024 dient te gebeuren in september 2023. De manager thuiszorg volgt verder op.

3.1.4 Opvolging en beslissing uitbreidingsaanvraag 2023

Voorlopig is er nog geen communicatie vanuit het Agentschap omtrent de uitbreidingsaanvraag voor het werkjaar 2023. De manager thuiszorg heeft een medewerker van VVSG bevestigd omtrent deze materie en deze gaf aan dat de behandeling van uitbreidingsvragen momenteel moeilijk is en nog ter bespreking voorligt. Er is namelijk een algemene onderbenutting van het urencontingent dus een toekenning van uitbreidingsvragen, zal dan leiden tot verlies van middelen voor de sector. VVSG werd gevraagd om zoveel mogelijk monitoringstools vanuit de verschillende diensten op te vragen om

van daaruit een prognose te kunnen maken. Op 20 april is er opnieuw een structureel overleg (sector- kabinet – agentschap). De manager thuiszorg volgt verder op.

3.1.5 Voorbereiding uitbreiding personeelskader

Initieel werd gepland om in het najaar 2022 een wervingsprocedure op poten te zetten en uit te voeren. Dit om enkele bestaande invullingen of vervangingen te doen, om in te spelen op de principieel toegekende uitbreiding van het urencontingent van 2022 en als voorbereiding op een eventuele toekenning van extra uren voor het werkjaar 2023. Deze procedure heeft echter niet plaatsgevonden, maar werd verschoven naar voorjaar 2023. Er werd een werfreserve aangelegd waaruit geput werd. Het betreft echter wel nog steeds een hele uitdaging om binnen de dienst voor gezinszorg personeel te vinden. De krapte op de arbeidsmarkt maakt dat er op dit moment ook niet altijd tijdelijke vervangingen van zieke collega's gerealiseerd kunnen worden.

In de loop van 2022 zijn de twee halftijdse maatschappelijk werkers (begeleidend personeel) uit dienst gegaan. In juli en in oktober 2022 zijn twee nieuwe maatschappelijk werkers gestart. Bij deze tijdelijke aanwerving werd reeds ingespeeld op de voorziene uitbreiding en werd deze vervroegd naar het jaartal 2022. Het begeleidend personeel werd uitgebreid met 0,75 VTE en brengt het totaal momenteel op 1,75 VTE begeleidend personeel. Voor de functie van maatschappelijk werk binnen de thuiszorg dient er in het najaar van 2023 een wervingsprocedure op poten gezet te worden.

3.2 Bekendmaking dienst

In het werkjaar 2022 werden er geen extra bekendmakingsacties ondernomen. Dit omdat de vraag en het aanbod in evenwicht is. De aanvragen tot opstart werden gerealiseerd. Door de krapte op de arbeidsmarkt is het in werkjaar 2022 ook niet mogelijk geweest om alle zieke collega's tijdelijk te vervangen door externe krachten. Intern werden hier en daar wel wat extra uren toegekend aan het huidige personeelskader om op die manier het urencontingent 2022 alsnog zo goed als mogelijk te kunnen realiseren.

3.3 Monitoring eerste semester 2022

3.3.1 Monitoringstool prestaties eerste semester 2022

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de realisatie van het urencontingent voor het werkjaar 2022.

Prestaties verzorgenden 2022												
	Soort prestaties				% gerealiseerde uren tov UC (som van regelmatige en onregelmatige prestaties en gelijkgestelde uren)		% gerealiseerde onregelmatige prestaties tov UC		% gerealiseerde gelijkgestelde uren tov UC		% gerealiseerde uren bijscholing tov UC	
	Regelmatige prestaties	Onregelm. Prestaties (*)	Gelijkgestelde uren (**)	Bijscholing	Per maand	Vanaf 1 januari tot heden	per maand	Vanaf 1 januari tot heden	per maand	Vanaf 1 januari tot heden	per maand	Vanaf 1 januari tot heden
Januari	1.316,17	29,50	59,83	0,50	7,73%	7,73%	0,16%	0,16%	0,33%	0,33%	0,00%	0,00%
Februari	1.315,48	32,25	79,00	4,00	7,85%	15,58%	0,18%	0,34%	0,43%	0,76%	0,02%	0,02%
Maart	1.403,58	32,50	105,75	0,50	8,48%	24,07%	0,18%	0,52%	0,58%	1,35%	0,00%	0,03%
April	1.256,50	47,50	71,92	1,50	7,57%	31,64%	0,26%	0,78%	0,40%	1,74%	0,01%	0,04%
Mei	1.217,25	32,00	59,00	11,00	7,20%	38,84%	0,18%	0,96%	0,32%	2,07%	0,06%	0,10%
Juni	1.136,08	32,00	85,25	8,50	6,90%	45,74%	0,18%	1,13%	0,47%	2,54%	0,05%	0,14%
Juli	857,00	48,50	35,25	0,00	5,18%	50,91%	0,27%	1,40%	0,19%	2,73%	0,00%	0,14%
Augustus	1.147,08	26,00	39,67	0,50	6,67%	57,59%	0,14%	1,54%	0,22%	2,95%	0,00%	0,15%
September	1.136,75	6,00	68,50	4,00	6,67%	64,25%	0,03%	1,58%	0,38%	3,32%	0,02%	0,17%
Oktober	1.010,00	43,00	92,00	4,00	6,30%	70,55%	0,24%	1,81%	0,51%	3,83%	0,02%	0,19%

November	869,67	35,50	69,00	30,50	5,36%	75,91%	0,20%	2,01%	0,38%	4,21%	0,17%	0,36%
December	974,75	33,50	46,75	7,00	5,81%	81,72%	0,18%	2,19%	0,26%	4,47%	0,04%	0,40%
Kwartaal 1	4.035,23	94,25	244,58	5,00	24,07%	24,07%	0,52%	0,52%	1,35%	1,35%	0,03%	0,03%
Kwartaal 2	3.609,83	111,50	216,17	21,00	21,67%	45,74%	0,61%	1,13%	1,19%	2,54%	0,12%	0,14%
Kwartaal 3	3.140,83	80,50	143,42	4,50	18,52%	64,25%	0,44%	1,58%	0,79%	3,32%	0,02%	0,17%
Kwartaal 4	2.854,42	112,00	207,75	41,50	17,47%	81,72%	0,62%	2,19%	1,14%	4,47%	0,23%	0,40%
Jaartotaal	13.640,31	398,25	811,92	72,00	81,72%	81,72%	2,19%	2,19%	4,47%	4,47%	0,40%	0,40%
Regelgeving					<i>Je presteert voldoende uren, maar komt niet in aanmerking voor uitbreiding van uren indien je in 2 opeenvolgende jaren onder 90% realisatiegraad blijft.</i>		<i>Onregelmatige prestaties zijn één van de bijkomende criteria bij de uitbreiding van uren.</i>		<i>Het aantal gerealiseerde gelijkgestelde uren is vergelijkbaar met andere diensten.</i>		<i>Je organiseert te weinig bijscholing voor de verzorgenden. Om aan de erkenning te voldoen moet je minstens 1,3% van het UC aan vormingsuren organiseren</i>	

* De monitoringstool en de gepresteerde uren van het eerste semester 2022 zijn onder voorbehoud en mogelijks niet volledig en accuraat. Door de overgang van het software programma Neptunus naar Zebra, hebben we vastgesteld dat niet alle uren correct zijn doorgestroomd naar Vesta. Er is Cipal gevraagd om hiervoor alsnog een oplossing te bieden. De cijfers die gepresenteerd worden, zijn m.a.w. bij benadering accuraat.

3.3.2 Andere indicatoren eerste semester 2022

3.3.2.1 Identificatiegegevens cliënten

Unieke cliënten	Aantal
	62

Leeftijd cliënten	Aantal	%
< 50 jaar	3	4,84%
50 t.e.m. 59 jaar	1	1,61%
60 t.e.m. 69 jaar	8	12,90%
70 t.e.m. 79 jaar	14	22,58%
80 t.e.m. 89 jaar	27	43,55%
≥ 90 jaar	9	14,52%
Totaal	62	100,00%
Gemiddelde leeftijd	78,88	

Geslacht cliënten	Aantal	%
Man	20	32,26%
Vrouw	42	67,74%
Totaal	62	100,00%

Woonplaats cliënten	Aantal	%
Houthalen-centrum	32	51,61%
Lillo	4	6,45%
Meulenberg	4	6,45%

Houthalen-Oost	14	22,58%
Helchteren	8	12,90%
Totaal	62	100,00%

BELRAI-score *	Aantal	%
Licht hulpbehoevend	18	29,03%
Zwaar hulpbehoevend	44	70,97%
Totaal	62	100,00%

* Let op! Er wordt vanaf heden de BELRAI-score meegegeven. De BEL-score wordt niet langer weergegeven. De reden hiervoor is o.a.:

- o Voor de werkingsjaren 2022, 2023 en 2024 gelden er afwijkende criteria die opgenomen zijn in het besluit van de Vlaamse Regering van 24 september 2021. En dit naar aanleiding van de coronacrisis en de impact hiervan op de diensten voor gezinszorg. De doelgroepcriteria worden voor deze periode niet in rekening gebracht.
- o Sinds juni 2021 zijn de diensten voor gezinszorg overgestapt van de BEL profielschaal naar de BelRAI-screener. De BELprofielschaal kan dus ook niet langer gehanteerd worden als één van de ontvankelijkheidscriteria.

Casemix	1e semester 2022	Norm	Gerealiseerd	2e semester 2022	Norm	Gerealiseerd
Hoofdredeenen						
Fysiek probleem	38	17%	31%	42	17%	32%
Fysieke handicap	1			2		
Mentale handicap	1			2		
Meervoudige handicap	0			0		
Psychiatrische problemen	1			1		
Sociale problemen	8			7		
Kraamzorg	0			0		
Geheugenproblemen	6			7		
Palliatieve zorg	2			1		
Totaal	57			62		
Nevenredenen						
Fysiek probleem	4			5		

Fysieke handicap	2			3		
Mentale handicap	0			0		
Meervoudige handicap	0			0		
Psychiatrische problemen	0			0		
Sociale problemen	4			4		
Kraamzorg	0			0		
Geheugenproblemen	2			2		
Palliatieve zorg	0			0		
Totaal	12			14		

3.3.2.2 Verloop

Verloop	Nieuwe opstarten	Stopzettingen	Geschrapt van wachtlijst	Uitbreidings- aanvragen
Januari	0	2	0	0
Februari	1	1	0	0
Maart	3	4	0	2
April	1	1	0	1
Mei	1	4	0	0
Juni	0	0	0	0
Juli	2	0	0	0
Augustus	2	4	0	0
September	0	1	0	1
Oktober	0	3	0	2
November	2	1	0	3
December	1	4	2	1
Totaal	13	25	0	10

Reden stopzetting of schrapping van wachtlijst	Opname wzc/serviceflat	Enkel poetshulp	Tijdelijke hulp (operatie, ...)	Geen hulpvraag meer	Overleden	Onbekend
Januari		1		1		
Februari		1				
Maart	2	1		1		
April					1	
Mei	1	1		2		
Juni						
Juli						
Augustus	1			2	1	
September	1					
Oktober	1			1	1	
November	1					
December	1	2		2	1	
Totaal	8	6	0	9	4	0

3.3.2.3 Facturatie aan gebruikers

Gefactureerde prestaties aan cliënten	Aantal facturen	Regelmatige prestaties	Onregelmatige prestaties	Kilometers boodschappen *	Gefactureerd bedrag 2022 **
Januari	44	1.316,17	29,50	50,20	€ 8.875,79
Februari	45	1.315,48	32,25	119,20	€ 8.970,18
Maart	49	1.403,58	32,50	159,40	€ 9.958,63
April	46	1.256,50	47,50	147,60	€ 9.242,56
Mei	44	1.217,25	32,00	206,40	€ 9.001,98
Juni	42	1.136,08	32,00	217,40	€ 8.004,47
Juli	42	857,00	48,50	141,60	€ 6.498,33
Augustus	40	1.147,08	26,00	257,00	€ 7.869,24

September	42	1.136,75	6,00	315,20	€ 8.020,75
Oktober	40	1.010,00	43,00	201,20	€ 7.636,35
November	36	869,67	35,50	140,30	€ 6.620,26
December	39	974,75	33,50	215,50	€ 7.267,16
Totaal	509,00	13.640,31	398,25	2.171,00	€ 97.965,70
Gemiddeld per maand	42,42	1.136,69	33,19	180,92	€ 8.163,81

* Art 22 van het huishoudelijk reglement : verplaatsingsvergoeding voor boodschappen

- Verzorgenden kunnen tijdens hun werkzaamheden boodschappen doen met hun eigen vervoer, en dit ten behoeve van de cliënt
- Kilometervergoeding: € 0,36 per kilometer
- Klanten betalen deze verplaatsing via de maandelijkse factuur
- Zorg Houthalen-Helchteren stort het bedrag door aan de verzorgende

** Samenstelling van het gefactureerd bedrag:

- Regelmatige prestaties (gebruikersbijdrage wordt bepaald aan de hand van gezinssamenstelling en inkomen)
- Toeslag voor onregelmatige prestaties:
 - Op weekdays vanaf 20u: + 30%
 - Op zaterdag: + 30%
 - Op zon- en feestdagen: + 100%
- Korting:
 - Bij BEL-score ≥ 35 : € 0,65 per uur
 - Aanvullend op basisvoorwaarde BEL-score ≥ 35 kan er cumulatief een bijkomende korting gegeven worden voor:
 - Reeds > 365 dagen gezinshulp ontvangen hebben: € 0,25 per uur
 - ≥ 60 uren/maand: € 0,35 per uur
- Kilometers

Gemiddeld uurtarief cliënten (laatst gekend)	Aantal	%
< € 4,5 per uur	2	3,23%
$\geq$ € 4,5 per uur	60	96,77%
Gemiddeld bedrag (laatst gekend)	€ 7,86	

3.3.2.4 Ontvangsten (subsidies en prestaties)

Urencontingent *	Aantal uren
	18.173

* = totale aantal subsidiabele uren gezinszorg

Voor de berekening van de subsidies moeten volgende gegevens doorgestuurd worden via Vesta:

- Gegevens over de tewerkstelling van het verzorgend, begeleidend en leidinggevend personeel dat ingezet wordt voor de gezinszorg (P&O)
- Gegevens over de prestaties van het verzorgend personeel
- Gegevens over de gebruikers aan wie gezinszorg verleend wordt (zie hoger onder facturatie aan gebruikers)

Uitbetaald op centrale zichtrekening in 2022	Bedrag
Voorschot 1 - 2022	€ 112.420,27
Saldo 1 - 2021	€ 7.802,46
Voorschot 2 - 2022	€ 112.420,27
Saldo 2 - 2021	€ 54.451,48
Voorschot 3 + toeslagen - 2022	€ 157.763,82
Voorschot 4 - 2022	€ 106.582,33
Saldo 2021	€ 1.397,63
Totaal	€ 552.838,26

Meerjarenplan '20-'25	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MJP000266: Bedrag bijdrage Vlaamse Gemeenschap thuiszorg (rekening houdend met indexeringen, zonder de voorziene uitbreiding)	€ 495.000,00	€ 495.000,00	€ 498.500,00	€ 502.000,00	€ 505.500,00	€ 509.000,00
Werkelijk ontvangen	€ 521.031,27	€ 552.838,26	€ 552.838,26			

Inkomsten	Inkomsten uit voorschotten en saldi Vlaamse Gemeenschap 2021	Inkomsten uit facturatie gebruikers 2021	Inkomsten uit voorschotten en saldi Vlaamse Gemeenschap 2022	Inkomsten uit facturatie gebruikers 2022
Totaal bedrag	€ 525.975,78	€ 99.740,42	€ 552.838,26	€ 97.965,70
Totaal		€ 652.578,68		€ 650.803,96

4. Beleidsevaluatie

Het totale urencontingent 2022 voor Zorg Houthalen-Helchteren werd vastgesteld op 18.173. Er werden 596 extra uren én bijkomend 5 extra VIA6 uren toebedeeld voor het werkjaar 2022. De **realisatiegraad** van het urencontingent 2022 bedraagt **81,72%**. Hiermee komt de dienst voor het eerst in de **gevaarzone**. Voor de toekomstige uitbreidingsvraag van het werkjaar 2024 stelt er zich (voorlopig) nog geen probleem, daar de uitbreidingsaanvraag ontvankelijk is als de dienst 80% van het urencontingent heeft gerealiseerd in het derde (2021) of tweede kalenderjaar (2022) dat vooraf gaat aan kalenderjaar (2024) waarop de aanvraag betrekking heeft. Verder is het zo dat het urencontingent van een erkende dienst voor gezinszorg wordt verlaagd, als de dienst in 2 opeenvolgende jaren minder dan 80% van zijn urencontingent gezinszorg realiseert. Het urencontingent gezinszorg wordt op dat moment verminderd tot de hoogste procentuele realisatie in die 2 jaren, verhoogd met 3%. Dit zijn echter uitzonderingsregels voor 2022, 2023 en 2024 wat de percentages betreft omwille van de impact van corona op de diensten voor gezinszorg.

Vanaf 2025 telt de oude regeling voor uitbreidingsvragen opnieuw: de dienst heeft, op niveau van een regionale stad minstens 95% van zijn urencontingent van het derde of tweede kalenderjaar dat voorafgaat aan het kalenderjaar waarop de aanvraag voor die regionale stad betrekking heeft, gerealiseerd. Voor een eventuele uitbreidingsaanvraag voor het werkjaar 2025, wordt dus gekeken naar de realisatiegraad werkjaar 2022 en 2023. Aangezien de realisatiegraad van 2022 slechts 81,77% bedraagt, dient de **realisatiegraad van 2023 minstens 95% te zijn**. Vanaf 2025 geldt ook opnieuw de regel wanneer een dienst twee opeenvolgende jaren **minder dan 85%** realiseert, uren kan verliezen. Het is dus van groot belang dat de **realisatiegraad van het urencontingent 2023 in kader van afroming meer dan 85% bedraagt en in kader van toekomstige uitbreidingsvragen minstens 95% bedraagt**. VVSG geeft echter aan dat men als sector gaat vragen om in 2024 en 2025 diensten niet af te romen gezien de personeelsschaarste op de arbeidsmarkt.

Zoals hierboven reeds geschetst, is het van groot belang dat de realisatiegraad van het urencontingent 2023 zo hoog mogelijk ligt en dat er geen onderbenutting is. De redenen voor het eventueel niet realiseren van toegekende urencontingenten kent meerdere oorzaken:

- Door de eerder **late berichtgeving vanuit Agentschap Zorg en Gezondheid** is er pas in de helft van het eigenlijke werkjaar duidelijkheid over de toekenning van extra uren. Dit maakt dat er in de tweede helft van datzelfde werkjaar pas adequaat kan gereageerd worden op een eventuele uitbreiding d.m.v. het aanwerven van extra personeel. Omdat er op dit moment veel onduidelijkheid is over de uitbreidingsaanvragen voor 2023 is het risico te groot om op een eventuele uitbreiding in 2023 reeds te anticiperen.
- **Krapte op de arbeidsmarkt:** personeelsinvulling vormt voor Zorg Houthalen-Helchteren, maar specifiek ook voor de dienst voor gezinszorg, een grote uitdaging.

Om dit probleem van krapte op de arbeidsmarkt het hoofd te bieden, is het van belang om na te denken over het aanwervingsbeleid alsook in te zetten op **aantrekkelijk werkgeverschap**. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het bekostigen van de verplaatsing van de medewerkers van thuis uit naar het eerste gezin, alsook de verplaatsing van het laatste gezin naar huis. Nu wordt dit onder het woon-werk verkeer gecategoriseerd (en dus niet vergoed), maar het zou in principe voor de groep van verzorgenden onder dienstverplaatsing kunnen worden gecategoriseerd. Andere private, maar ook openbare diensten bekostigen reeds deze kilometers en vormen hierdoor vaak voor potentiële medewerkers een (meer) aantrekkelijke werkplek. Verder is het ook van belang om na te denken over het aanbod dat we nieuwe medewerkers kunnen doen. Tot op heden worden er, om gekende redenen, geen voltijds contracten aangeboden. In tijden van schaarste op het arbeidsmarkt zijn we mogelijk gedwongen om hierover een andere visie te ontwikkelen.

Daarnaast is het ook belangrijk om met voortschrijdend inzicht eventuele bepaalde duur contracten extra te voorzien op momenten dat sollicitanten zich spontaan aanbieden. Dit om eventuele ziekteperiodes waarin niet vervangen werd goed te maken of om in te spelen op toekomstige ziektemeldingen binnen de dienst voor gezinszorg.



Houthalen-Helchteren
ALLEMAAL HELEMAAL CENTRAAL

ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN

OPVOLGINGSRAPPORTERING

ACTIE 54 – BD09

“Aansturing en coördinatie van gemeentelijke project Seniorenoppas in samenwerking met
vzw IN-Z”

Evelien Vaes

1. Beleidsvoorbereiding

Het gemeentebestuur kent al enkele jaren een toelage toe aan vzw IN-Z voor de organisatie van seniorenoppas in de gemeente Houthalen-Helchteren. Omdat de seniorenoppas meer aansluit bij de inhoudelijke opdrachten van de welzijnsvereniging, Zorg Houthalen-Helchteren, wordt de voorziene gemeentelijke toelage toegekend aan de welzijnsvereniging. Zorg Houthalen-Helchteren sluit een inhoudelijke samenwerkingsovereenkomst af met vzw IN-Z voor de periode 2020 – 2025.

Het jaar 2020 wordt beschouwd als een administratief overgangsjaar in het kader van de overdracht van het project seniorenoppas vanuit het gemeentebestuur naar Zorg Houthalen-Helchteren als nieuwe promotor. Vanaf 2021 loopt de samenwerking, betreffende seniorenassistentie binnen de thuiszorg, volgens een inhoudelijke samenwerkingsovereenkomst, afgesloten tussen Zorg Houthalen-Helchteren en vzw IN-Z.

Bij de behandeling van de meerjarenplanning 2020 – 2025 heeft de raad van bestuur, vanuit de bestaande beleidsdoelstellingen, een beperkt aantal prioritaire acties bepaald. Onderstaande actie wordt als één van de prioritaire acties beschouwd:

- Beleidsdoelstelling: BD000009: Thuiszorgondersteuning van gezinnen en personen met tijdelijke of permanente zorgbehoefte
 - Actieplan: AP000024: Project seniorenoppas in samenwerking met vzw IN-Z
 - *Actie: AC 000054: Aansturing en coördinatie van gemeentelijke project Seniorenoppas in samenwerking met vzw IN-Z*

2. Beleidsbepaling

Er werd een inhoudelijke samenwerkingsovereenkomst opgemaakt en door beide partijen ondertekend. Deze overeenkomst kreeg vorm na onderling overleg en afstemming tussen de verantwoordelijke van vzw IN-Z en de manager thuiszorg van Zorg Houthalen-Helchteren. De inhoud van deze samenwerkingsovereenkomst, betreffende seniorenassistentie in de thuiszorg, werd goedgekeurd op 17.03.2021 door de Raad van bestuur van Zorg Houthalen-Helchteren.

Om dit initiatief en deze samenwerking bekend te maken, werd er een persbericht opgemaakt en verspreid.

3. Beleidsuitvoering

De samenwerkingsovereenkomst geeft aan op welke manier de organisatie van de seniorenassistentie vorm dient te krijgen. Hiervoor worden in de overeenkomst een aantal afspraken vastgelegd en in praktijk uitgevoerd:

- De eerste stuurgroep werd georganiseerd op 29.04.2021. Vanuit vzw IN-Z namen de teamleider en twee begeleiders deel. Vanuit Zorg Houthalen-Helchteren namen twee maatschappelijk werkers, de zorgoverlegcoördinator en de manager thuiszorg deel. Tijdens deze eerste stuurgroep werden beide teams en de inhoudelijke werkingen voorgesteld. Het eerste overleg van deze stuurgroep werd ook aangegrepen om afspraken te maken omtrent de operationele uitwerking van de bepalingen van de overeenkomst. Via verslaggeving werd er een schriftelijke neerslag gemaakt van deze gemaakte afspraken. Omwille van de corona pandemie werd deze eerste bijeenkomst via Teams georganiseerd.
- Intussen neemt een nieuwe medewerker de functie van teamleider waar binnen vzw IN-Z. Deze teamleider en de manager thuiszorg kwamen voor het eerst samen op dd. 21/12/2022 voor een kennismakingsgesprek. Op dd. 17/02/2023 werd er een nieuwe stuurgroep geïnstalleerd. Zowel binnen vzw IN-Z als binnen Zorg is er een personeelsswissel geweest en wordt er opnieuw kennisgemaakt met elkaar en elkaars werking. Verder werden hier ook nieuwe afspraken gemaakt omtrent informatie-uitwisseling en overdracht cliëntdossiers.
- In het kader van rapporteringsverplichtingen aan de hogere overheid en aan het eigen beleid van Zorg Houthalen-Helchteren, dient vzw IN-Z halfjaarlijks een aantal gegevens te bezorgen aan Zorg Houthalen-Helchteren (gegevens tweede semester 2022). De gegevens die overgemaakt moeten worden, worden in artikel 6 onder het punt A in de overeenkomst beschreven: Inhoudelijk jaarverslag, onderdeel 'overzicht indicatoren'. Deze inhoudelijke rapportering van het volledige jaar 2022 wordt hieronder gepresenteerd:

3.1 Identificatie cliënten

Unieke cliënten	Aantal
	4

Leeftijd cliënten	Aantal	%
< 60 jaar	0	0,00%
60 - 69 jaar	1	25,00%
70 - 79 jaar	0	0,00%
80 - 89 jaar	2	50,00%
90 - 99 jaar	1	25,00%

≥ 100 jaar	0	0,00%
Totaal	4	100,00%

Woonplaats (wijk)	Aantal	%
Houthalen-centrum (incl. Lillo en Laak)	0	0,00%
Meulenberg	1	25,00%
Houthalen-Oost	2	50,00%
Helchteren	1	25,00%
Totaal	4	100,00%

Geslacht cliënten	Aantal	%
Man	1	25,00%
Vrouw	3	75,00%
Totaal	4	100,00%

Afkomst (nationaliteit)	Aantal	%
Belg	3	75,00%
Niet-Belg	1	25,00%
Totaal	4	100,00%

Gezinssituatie	Aantal	%
Alleenstaand	1	25,00%
Gescheiden	0	0,00%
Samenwonend	0	0,00%
Weduw(e)(naar)	3	75,00%

Totaal	4	100,00%
---------------	----------	----------------

Graad van hulpbehoevendheid/ maatschappelijke kwetsbaarheid	Man	Vrouw	Totaal	%
Veel zorg & oud	1	2	3	75,00%
Weinig zorg en oud	0	1	1	25,00%
Totaal	1	3	4	100,00%

3.2 Verloop

Wachtlijst

- Er is geen actieve wachtlijst op te tekenen

Cliënten gekend binnen Zorg HoHe	Aantal
	1

Actieve cliënten	Aantal
Januari	2
Februari	2
Maart	2
April	2
Mei	2
Juni	2

Juli	2
Augustus	1
September	1
Oktober	1
November	3
December	3
Gemiddeld	1,92

Doorverwijzing naar In-Z vanuit	Man	Vrouw	Totaal	%
Lokaal dienstencentrum	0	1	1	25,00%
Sociale dienst ziekenhuis	0	0	0	0,00%
Website IN-Z	0	0	0	0,00%
Werknemer IN-Z	0	1	1	25,00%
OCMW	0	1	1	25,00%
Niet gekend	1	0	1	25,00%
Totaal	1	3	4	100,00%

3.3 Prestaties

Aantal gepresteerde uren	Typisch	Atypisch					Totaal	%
	Dag	Avond (>18u)	Nacht	Weekend	Feestdagen	Totaal		
Januari	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,00	11,97%
Februari	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	7,72%
Maart	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	5,41%
April	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	6,95%

Mei	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	7,72%
Juni	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	8,11%
Juli	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	7,72%
Augustus	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	3,09%
September	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	1,54%
Oktober	3,50	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50	4,00	1,54%
November	43,50	1,50	0,00	3,50	0,00	5,00	48,50	18,73%
December	50,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50	50,50	19,50%
Totaal	253,00	2,50	0,00	3,50	0,00	6,00	259,00	100,00%
6,00								

3.4 Doelgroep medewerker

Doelgroepmedewerker	Aantal werknemers	Aantal VTE
Aantal	3	1

4. Beleidsevaluatie

In het kader van de inhoudelijke en financiële rapportering vond er een uitwisselingsoverleg plaats tussen de teamleider van vzw IN-Z en de manager thuiszorg in februari/maart 2023. Een (eerste) stuurgroep met de nieuwe personeelsleden ging door in februari 2023. Aan deze stuurgroep nemen vanuit vzw IN-Z de teamleider en de begeleiders deel; vanuit Zorg Houthalen-Helchteren nemen de maatschappelijke medewerkers thuiszorg, de zorgoverlegcoördinator en de manager thuiszorg deel. Aangezien de teamleider van vzw IN-Z, maar ook de maatschappelijk werkers thuiszorg pas gestart zijn in hun nieuwe functies, werd er tijdens deze stuurgroep (opnieuw) kennisgemaakt met elkaar en elkaars werking. Verder werden er ook (nieuwe) afspraken gemaakt omtrent informatie-uitwisseling en dossieroverdracht. Er werden ook reeds structureel enkele overlegdata tussen de

manager thuiszorg en de teamleider vzw IN-Z ingepland in het kader van inhoudelijke en financiële rapportering, evaluatie en bijsturing van de samenwerking. Een tweede stuurgroep werd ook reeds ingepland in het najaar 2023. In tussentijd weten de beide diensten mekaar te vinden (telefonisch en/of via mail) in het kader van eventuele doorverwijzingen en/of de bespreking van cliëntdossiers.

Verwijzing overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en de bijhorende ontvangsten en uitgaven is een onderdeel van de documentatie bij deze jaarrekening. Deze documentatie is, na vaststelling van de jaarrekening door de algemene vergadering, beschikbaar op onze website:

<https://www.houthalen-helchteren.be/beleidsplannen>

JAARREKENING ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN 2022

FINANCIËLE NOTA

J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / EK 9146

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)
Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen
Financieel directeur:: Marc Doumen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009:Thuiszorgondersteuning van gezinnen en personen met een tijdelijke of permanente zorgbehoefte

Ten behoeve van ouderen en gezinnen is er een kwaliteitsvol aanbod van thuiszorgondersteuning met als doel mensen in staat stellen langer zelfstandig thuis te wonen, zowel in eigen beheer van het Zorgbedrijf als in beheer van derden, en dit in nauwe samenwerking via het lokale/regionale netwerk eerstelijnsgezondheidszorg.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.685.679,32	1.845.083,00
Ontvangst	1.200.490,16	1.350.266,00
Saldo	-485.189,16	-494.817,00
Investering		
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.921.676,48	8.781.004,60
Ontvangst	9.567.251,01	9.747.709,50
Saldo	645.574,53	966.704,90
Investering		
Uitgave	149.708,40	595.020,27
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-149.708,40	-595.020,27
Financiering		

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10.607.355,80	10.626.087,60
Ontvangst	10.767.741,17	11.097.975,50
Saldo	160.385,37	471.887,90
Investering		
Uitgave	149.708,40	595.020,27
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-149.708,40	-595.020,27
Financiering		

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022: Alg. 9146

J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / EK 9146

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)
Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen
Financieel directeur:: Marc Doumen

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	160.385,37	471.887,90
a. Ontvangsten	10.767.741,17	11.097.975,50
b. Uitgaven	10.607.355,80	10.626.087,60
II. Investeringsaldo	-149.708,40	-595.020,27
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	149.708,40	595.020,27
III. Saldo exploitatie en investeringen	10.676,97	-123.132,37
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	10.676,97	-123.132,37
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.562.732,93	2.562.732,93
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.573.409,90	2.439.600,56
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.573.409,90	2.439.600,56

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	160.385,37	471.887,90
III. Autofinancieringsmarge	160.385,37	471.887,90

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	160.385,37	471.887,90
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	160.385,37	471.887,90

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Welzijnsvereniging	2.573.409,90	2.439.600,56
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.573.409,90	2.439.600,56
II. Autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	160.385,37	471.887,90
Totale Autofinancieringsmarge	160.385,37	471.887,90
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	160.385,37	471.887,90
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	160.385,37	471.887,90

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 9146

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6302 Alg. 2021032679

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN

J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / IK 6152 EK 9146

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen

Financieel directeur:: Marc Doumen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging						
Exploitatie	10.607.355,80	10.767.741,17	10.626.087,60	11.097.975,50	10.461.989,00	10.243.543,00
Investerings	149.708,40	0,00	595.020,27	0,00	123.000,00	0,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 9146

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 6152

J4: Balans

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / JR-1 Budg. 6302 Alg. 2021032679

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)
Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen
Financieel directeur:: Marc Doumen

	2022	2021
ACTIVA	3.918.575,48	3.218.920,35
I. Vlottende activa	3.551.782,47	2.915.588,25
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.603.636,95	1.675.968,39
B. Vorderingen op korte termijn	948.145,52	1.239.619,86
1. Vorderingen uit ruiltransacties	827.821,51	746.868,56
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	120.324,01	492.751,30
II. Vaste activa	366.793,01	303.332,10
B. Financiële vaste activa	2.811,77	1.250,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250,00	1.250,00
4. Andere financiële vaste activa	1.561,77	0,00
C. Materiële vaste activa	363.981,24	302.082,10
1. Gemeenschapsgoederen	100.311,80	64.809,37
c. Installaties, machines en uitrusting	4.985,44	5.982,54
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	45.326,36	8.826,83
f. Erfgoed	50.000,00	50.000,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	263.669,44	237.272,73
b. Installaties, machines en uitrusting	225.777,49	166.057,38
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	37.891,95	71.215,35

	2022	2021
PASSIVA	3.918.575,48	3.218.920,35
I. Schulden	1.401.658,00	705.137,32
A. Schulden op korte termijn	1.401.658,00	705.137,32
1. Schulden uit ruiltransacties	1.401.480,77	705.121,60
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	423.285,43	352.282,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	978.195,34	352.839,60
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	177,23	15,72
II. Nettoactief	2.516.917,48	2.513.783,03
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.849.422,67	1.846.288,22
D. Overig nettoactief	667.494,81	667.494,81

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6302 Alg. 2021032679

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / JR-1 Budg. 6302 Alg. 2021032679

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)
Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen
Financieel directeur:: Marc Doumen

	2022	2021
I. Kosten	10.764.606,72	9.679.316,91
A. Operationele kosten	10.764.553,46	9.679.272,94
1. Goederen en diensten	1.957.464,67	1.699.149,33
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.643.787,48	7.904.743,52
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	157.250,92	73.346,12
8. Andere operationele kosten	6.050,39	2.033,97
B. Financiële kosten	53,26	43,97
II. Opbrengsten	10.767.741,17	9.916.649,89
A. Operationele opbrengsten	10.767.219,95	9.916.608,73
1. Opbrengsten uit de werking	7.252.866,02	6.403.547,56
3. Werkingssubsidies	3.460.391,55	3.473.125,13
a. Algemene werkingssubsidies	897.722,00	677.103,00
b. Specifieke werkingssubsidies	2.562.669,55	2.796.022,13
6. Andere operationele opbrengsten	53.962,38	39.936,04
B. Financiële opbrengsten	521,22	41,16
III. Overschot of tekort van het boekjaar	3.134,45	237.332,98
A. Operationeel overschot of tekort	2.666,49	237.335,79
B. Financieel overschot of tekort	467,96	-2,81
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	3.134,45	237.332,98
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	3.134,45	237.332,98

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6302 Alg. 2021032679

JAARREKENING ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN 2022

TOELICHTING

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / EK 9536

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen

Financieel directeur:: Marc Doumen

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemeen Bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	1.027.896,19	881.081,85	317.071,95	837.866,60	1.158.855,96	1.138.021,00	1.175.597,00
Ontvangsten	46.694,41	57.566,29	51.285,06	55.321,00	205.783,00	205.783,00	205.783,00
Saldo	-981.201,78	-823.515,56	-265.786,89	-782.545,60	-953.072,96	-932.238,00	-969.814,00
Investerings							
Uitgaven	7.023,82	26.513,22	149.708,40	149.716,63	373.855,33	9.000,00	9.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-7.023,82	-26.513,22	-149.708,40	-149.716,63	-373.855,33	-9.000,00	-9.000,00
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	121,45	43,97	53,26	625,00	625,00	625,00	625,00
Ontvangsten	920.017,20	677.144,16	898.243,22	823.668,50	855.008,00	881.386,00	905.682,00
Saldo	919.895,75	677.100,19	898.189,96	823.043,50	854.383,00	880.761,00	905.057,00
Kinderzorg							
Exploitatie							
Uitgaven	1.694.033,92	1.835.256,92	2.135.163,23	2.097.813,00	2.322.485,00	2.317.835,00	2.302.185,00
Ontvangsten	1.311.179,72	1.378.484,65	1.537.375,73	1.622.995,00	1.636.245,00	1.650.137,00	1.675.845,00
Saldo	-382.854,20	-456.772,27	-597.787,50	-474.818,00	-686.240,00	-667.698,00	-626.340,00
Investerings							
Uitgaven	0,00	6.185,15	0,00	0,00	41.814,85	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-6.185,15	0,00	0,00	-41.814,85	0,00	0,00
Ouderenzorg							
Exploitatie							
Uitgaven	5.290.966,50	5.467.050,43	6.469.388,04	5.839.795,00	6.803.991,04	6.718.704,00	6.621.704,00
Ontvangsten	7.156.562,59	6.691.281,03	7.080.347,00	7.245.725,00	7.572.000,00	7.679.500,00	7.900.999,00
Saldo	1.865.596,09	1.224.230,60	610.958,96	1.405.930,00	768.008,96	960.796,00	1.279.295,00
Investerings							
Uitgaven	27.221,61	14.691,93	0,00	420,22	151.713,24	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-27.221,61	-14.691,93	0,00	-420,22	-151.713,24	0,00	0,00
Thuiszorg							
Exploitatie							
Uitgaven	1.362.101,19	1.422.537,62	1.685.679,32	1.849.988,00	2.076.036,00	2.147.907,00	2.140.007,00
Ontvangsten	1.134.825,95	1.112.173,76	1.200.490,16	1.350.266,00	1.466.301,00	1.542.704,00	1.565.479,00
Saldo	-227.275,24	-310.363,86	-485.189,16	-499.722,00	-609.735,00	-605.203,00	-574.528,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 9536

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 9536

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5957 Alg. 2020030437

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6302 Alg. 2021032679

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9536 Alg. 2022038157

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157 / EK 9536

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen

Financieel directeur:: Marc Doumen

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	9.374.997,80	9.605.926,82	10.607.302,54	10.625.462,60	12.361.368,00	12.322.467,00	12.239.493,00
1. Goederen en diensten	1.688.473,50	1.699.149,33	1.957.464,67	2.248.861,00	2.475.173,00	2.386.623,00	2.247.973,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.683.547,94	7.904.743,52	8.643.787,48	8.364.690,60	9.874.839,00	9.924.488,00	9.980.164,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.953.868,89	1.887.460,19	1.923.102,03	2.298.854,50	2.385.890,00	2.412.268,00	2.436.564,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.316.956,41	5.662.459,45	6.359.026,68	5.648.381,00	7.061.407,00	7.084.778,00	7.084.778,00
f. Andere personeelskosten	412.722,64	354.823,88	361.658,77	417.455,10	427.542,00	427.442,00	458.822,00
5. Andere operationele uitgaven	2.976,36	2.033,97	6.050,39	11.911,00	11.356,00	11.356,00	11.356,00
B. Financiële uitgaven	121,45	43,97	53,26	625,00	625,00	625,00	625,00
2. Andere financiële uitgaven	121,45	43,97	53,26	625,00	625,00	625,00	625,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	10.569.257,35	9.916.608,73	10.767.219,95	11.097.875,50	11.735.237,00	11.959.410,00	12.253.688,00
1. Ontvangsten uit de werking	6.691.985,84	6.403.547,56	7.252.866,02	7.188.580,00	7.825.367,00	7.987.417,00	8.228.792,00
3. Werkingssubsidies	3.842.435,71	3.473.125,13	3.460.391,55	3.854.837,50	3.851.460,00	3.913.583,00	3.966.487,00
a. Algemene werkingssubsidies	909.413,68	677.103,00	897.722,00	823.568,50	854.908,00	881.286,00	905.582,00
- Andere algemene werkingssubsidies	909.413,68	677.103,00	897.722,00	823.568,50	854.908,00	881.286,00	905.582,00
- van de Vlaamse overheid	604.636,00	103.516,00	148.531,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	161.877,68	573.587,00	471.272,70	823.568,50	854.908,00	881.286,00	905.582,00
- van andere entiteiten	142.900,00	0,00	277.918,30	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	2.933.022,03	2.796.022,13	2.562.669,55	3.031.269,00	2.996.552,00	3.032.297,00	3.060.905,00
- van de federale overheid	388.010,21	373.735,45	363.327,18	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	2.534.430,82	2.378.343,58	2.191.154,87	2.899.019,00	2.864.302,00	2.900.047,00	2.928.655,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	132.250,00	132.250,00	132.250,00	132.250,00
- van andere entiteiten	10.581,00	43.943,10	8.187,50	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	34.835,80	39.936,04	53.962,38	54.458,00	58.410,00	58.410,00	58.409,00
B. Financiële ontvangsten	22,52	41,16	521,22	100,00	100,00	100,00	100,00
III. Exploitatiesaldo	1.194.160,62	310.679,10	160.385,37	471.887,90	-626.656,00	-363.582,00	13.670,00

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	1.561,77	1.570,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	1.561,77	1.570,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	34.245,43	47.390,30	148.146,63	148.566,85	555.883,42	9.000,00	9.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	34.245,43	47.390,30	148.146,63	148.566,85	555.883,42	9.000,00	9.000,00
c. Roerende goederen	34.245,43	47.390,30	148.146,63	148.566,85	555.883,42	9.000,00	9.000,00
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00
III. Investeringsaldo	-34.245,43	-47.390,30	-149.708,40	-150.136,85	-567.383,42	-9.000,00	-9.000,00

Saldo exploitatie en investeringen	1.159.915,19	263.288,80	10.676,97	321.751,05	-1.194.039,42	-372.582,00	4.670,00
------------------------------------	---------------------	-------------------	------------------	-------------------	----------------------	--------------------	-----------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	1.159.915,19	263.288,80	10.676,97	321.751,05	-1.194.039,42	-372.582,00	4.670,00
---------------------------------------	---------------------	-------------------	------------------	-------------------	----------------------	--------------------	-----------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 9536

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 9536

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5957 Alg. 2020030437

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6302 Alg. 2021032679

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9536 Alg. 2022038157

Journaalvolgnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen

Financieel directeur:: Marc Doumen

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 9536

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5957 Alg. 2020030437

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6302 Alg. 2021032679

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9536 Alg. 2022038157



ZORG HOUTHALEN-HELCHTEREN

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 9536 Alg. 2022038157

Zorg Houthalen-Helchteren (0688.812.935)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur:: Marc Doumen

Financieel directeur:: Marc Doumen

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 9536

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5957 Alg. 2020030437

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6302 Alg. 2021032679

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 9536 Alg. 2022038157

Financiële risico's

Essentiële informatie over mogelijke financiële risico's waarmee de raad van bestuur van de welzijnsvereniging geconfronteerd kan worden, werden bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan (voor het werkingsjaar 2022 en volgende) weergegeven samen met mogelijkheden waarover men beschikt of kan beschikken om ze in te dekken of te beperken.

Met het 'Schema M2' werd de staat van het financieel evenwicht van de welzijnsvereniging Zorg Houthalen-Helchteren weergegeven. Een welzijnsvereniging dient al de indicatoren van financieel evenwicht te berekenen en aan te tonen in haar beleidsrapporten, maar de normering is beperkter in vergelijking met OCMW en gemeente.

- Het 'beschikbaar budgettair resultaat' (BBR) is de norm van het toestandsevenwicht en moet jaarlijks groter zijn dan nul voor gemeente en OCMW samen en voor alle andere BBC-plichtige besturen, waaronder autonome bedrijven en onze welzijnsvereniging, elk afzonderlijk.
- De 'autofinancieringsmarge' (AFM) geldt voor een verzelfstandigde entiteit (welzijnsvereniging) niet als absolute norm.

Een welzijnsvereniging zoals Zorg Houthalen-Helchteren heeft immers een belangrijke operationele en beheersmatige autonomie. Door de aard van onze activiteiten, nl. publieke dienstverlening binnen een sector die volop in evolutie is, onder maatschappelijke druk staat en gevat wordt door een enorm volume aan snel wijzigende regelgeving, kunnen de exploitatie-uitgaven en/of de inkomstenstromen ook meer pieken en dalen vertonen dan bij gemeente en OCMW, waarbij niet kan uitgesloten worden dat er zich een piek voordoet in een bepaald jaar van de beleidsperiode. Daarom is de autofinancieringsmarge voor een verzelfstandigde entiteit geen verplichte norm, maar alleen een indicator.

Die autofinancieringsmarge, t.t.z. gelijk aan het exploitatiesaldo (leninglasten zijn onbestaande in Zorg Houthalen-Helchteren), werd met de aanpassing van het meerjarenplan positief geraamd voor het werkingsjaar 2022 (€ 471.888 in plaats van - € 218.446). Er werd dan ook maximaal rekening gehouden met de effectief geboekte werkingsuitgaven en vooral de effectief geboekte bezoldigingen na november om de prognose voor het volledige jaar 2022 definitief te maken.

Niettemin hield dit een zeker risico in, zeker in geval van noodzakelijke uitgaven in functie van het vrijwaren van de personeelsomkadering (normering) binnen de verschillende zorgdiensten in de eindejaarsperiode, de uitbetaling van vakantiegelden bij uitdiensttreding, het afboeken van nog inkomende jaarafrekeningen van nutsmaatschappijen, eventuele vertragingen van uitgaande facturaties of van courante subsidiestromen 2022, enz.

Voor het werkingsjaar 2023 en (in mindere mate) voor 2024 is de geraamde autofinancieringsmarge negatief en zelfs negatiever t.o.v. de laatst vastgestelde AMJP 16.11.2021. Voor het werkingsjaar 2023 wordt de AFM geraamd op - € 626.656 en voor 2024 op - € 363.582.

Een positieve AFM zou betekenen dat er van het exploitatiesaldo, na het vereffenen van de leninglasten, nog middelen overblijven om een deel van de investeringsuitgaven rechtstreeks te financieren of om bijkomende leningen aan te gaan. Deze voorwaarde is dus niet vervuld maar hoeft niet meteen problematisch te zijn...

In het laatst aangepaste meerjarenplan sluiten we het laatste boekjaar van de financiële nota af met een licht positief exploitatiesaldo (€ 13.670). We gaan dan ook uit van hoofdzakelijk 1°) een

normalisering van de energiemarkten die zich reeds vanaf medio 2024 zou kunnen voordoen en zich zal verderzetten over het volledige werkingsjaar 2025, 2°) de realisatie van PV-installaties op enkele OCMW-gebouwen tegen uiterlijk 2024 (verbruik van nutsvoorzieningen wordt aangerekend binnen de welzijnsvereniging), 3°) het definitieve herstel na Corona en zelfs de systematische toename van bepaalde gebruikersaantallen, 4°) de systematische indexering van courante subsidiestromen en van de tussenkomsten van gebruikers. Niettemin is deze prognose onzeker en houdt dit alles globaal dan ook een financieel risico in.

Specifieke financiële risico's:

- De beheersing van de opeenvolgende covid-pandemieën (2020-2021), de uitval van personeel omwille van fysieke en mentale overbelasting en daartegenover de bijzonder precare arbeidsmarktsituatie in de gehele zorgsector (vanaf voorjaar 2022) resulteerden binnen de welzijnsvereniging en in het bijzonder binnen het WZC Vinkenhof, in een systematische opbouw van extra-prestaties. Op datum van 30.11.2022 registreren we globaal 4.356 overuren (= equivalent van 2,50 VTE op jaarbasis) binnen de verzorgende equipe en globaal 4.590 overuren (= equivalent van 2,65 VTE op jaarbasis) binnen de verplegende equipe van ons woonzorgcentrum (opmerking: deze totalen zijn met inbegrip van de 'realistische' overuren cfr. de prestatiebreuk).

Het zondermeer laten opnemen van alle extra gepresteerde uren op de korte termijn houdt risico's in voor de continuïteit van onze kwaliteitsvolle zorgverlening van onze residenten en zou nieuwe opnames vanuit precare thuiszorgsituaties haast onmogelijk maken. In afwachting van een volledige analyse van de problematiek en de opmaak van een actieplan, kon er voorlopig geen vertaling naar het voorliggende financieel plan gemaakt worden.

- Bij de opmaak van het initiële meerjarenplan 2020-2025 werd aan de ontvangstenzijde, i.c. de tussenkomst van de gebruikers van onze zorgvoorzieningen, een gefaseerde en gespreide, op benchmark gebaseerde prijsverhogingen voorzien. Het bestuur raamde destijds de globale opbrengst hiervan op € 858.400 voor de volledige beleidsperiode. Omwille echter van de impact van de opeenvolgende covid-pandemieën op de gezinnen, werd geopteerd om deze prijsverhogingen niet door te voeren in 2020, 2021 en 2022. Vanaf het boekjaar 2023 werd evenwel het resterende programma (3 x € 163.767) ingeschreven, niet in het minst omwille van de negatieve AFM voor de eerstvolgende werkingsjaren.
- Het vastgoed (gebouwen en gronden) waarbinnen de welzijnsvereniging zijn dienstverlening organiseert, werd bij de verzelfstandiging voorjaar 2018 niet overgedragen in volle eigendom maar voor onbepaalde duur ter beschikking gesteld door het OCMW aan Zorg Houthalen-Helchteren. De welzijnsvereniging voorziet de nodige (stijgende) werkingsmiddelen om het patrimonium in goede staat van onderhoud te houden. Daartegenover voorziet het moederbestuur in zijn investeringsplan middelen voor groot onderhoud, ingrijpende herstellingen en eventueel nieuwe infrastructuur.

De welzijnsvereniging gaat in voorliggend meerjarenplan uit van maximale bezetting en continuïteit van huurinkomsten van zijn gebruikers. Om het volwaardige genot van het ter beschikking gestelde vastgoed als mogelijk risico te vermijden, is responsabilisering en afstemming over de 2 betrokken besturen cruciaal in het domein van het gebouwenbeheer.

- Zorg Houthalen-Helchteren is als welzijnsvereniging gehouden tot de betaling van een responsabiliseringsbijdrage. De respo-bijdrage is de bijdrage die de lokale besturen

verschuldigd zijn bovenop de basispensioenbijdrage die wordt aangerekend op het brutoloon van de statutaire personeelsleden. Een respo-bijdrage wordt voor een bepaald kalenderjaar ten laste gelegd van de besturen waarvan de individuele pensioenlasten, die worden gedragen door het gesolidariseerde pensioenfonds voor hun voormalige statutaire personeelsleden, hoger zijn dan de wettelijke basispensioenbijdragen voor datzelfde jaar.

Door de statutaire personeelsleden bij de verzelfstandiging (april 2018) over te dragen naar Zorg Houthalen-Helchteren daalde het aantal actieve statutaire medewerkers bij het OCMW waardoor er een kloof wordt gecreëerd tussen de basisbijdragen voor het pensioen en de pensioenlast. Deze kloof leidde in beginsel tot een responsabiliseringsbijdrage in hoofde van het OCMW.

Dit nadeel, namelijk de stijging van de responsabiliseringsbijdrage, werd vermeden door een pensioenlastconventie OCMW/welzijnsvereniging af te sluiten. Dit impliceert dat het evenwicht tussen de actieve statutaire personeelsleden (pensioenbijdrage) en de gepensioneerde statutaire personeelsleden (pensioenlast) behouden blijft, door een deel van de pensioenlast over te dragen aan Zorg Houthalen-Helchteren.

Naar aanleiding van de toetreding van het OCMW Houthalen-Helchteren tot het gesolidariseerde pensioenfonds (RSZPPO) ingaande op 01.01.2015 voor de nieuw gepensioneerde statutaire personeelsleden, heeft Ethias een voorstel bezorgd voor het aangaan van een bijdrageverzekering Nr. 314 waarbij Zorg Houthalen-Helchteren als medeverzekerde wordt opgenomen met ingang van 01 april 2018. De raad van bestuur heeft op 23.11.2022 de toetreding van Zorg Houthalen-Helchteren tot deze bijdragenverzekering met ingang van 01 april 2018 goedgekeurd.

Om het hoofd te kunnen bieden aan de stijgende pensioenuitgaven, kent de Vlaamse Regering vanaf 2020 aan de Vlaamse gemeenten, OCMW's, autonome gemeentebedrijven, havenbedrijven, hulpverleningszones, politiezones, ziekenhuizen en welzijnsverenigingen een dotatie of algemene werkingssubsidie toe ten belope van de helft van de door hen verschuldigde responsabiliseringsbijdrage.

- Concreet: inschatting van financieel risico m.b.t. responsabiliseringbijdrage

Voor de ontvangsten van de responsabiliseringsbijdrage (zie hoger dotatie 50%) hebben we ons gebaseerd op de gegevens van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur: <https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/financiering/algemene-werkingssubsidiesfondsen/dotatie-op-basis-van-de-responsabiliseringsbijdrage-van-de-lokale-besturen>

Voor de uitgaven van de responsabiliseringsbijdrage hebben we ons gebaseerd op de recente cijfers van de FOD Pensioenen (14.07.2022). Hieronder nemen we enkel de relevante cijfers over:

Responsabiliseringsbijdrage			
Jaar	Deficit	Responsabiliseringscoëfficiënt	Responsabiliseringsbijdrage
2021	€ 397.694	50,00 %	€ 198.847
2022	€ 481.254	50,00 %	€ 240.627
2023	€ 576.217	64,00 %	€ 368.779
2024	€ 669.368	75,00 %	€ 502.026
2025	€ 784.421	78,00 %	€ 611.848
2026	€ 900.356	81,00 %	€ 729.288
2027	€ 1.026.792	84,00 %	€ 862.505

In de aanpassing van het meerjarenplan zijn ter financiering van deze bijdragenverzekering op basis van een simulatie opgemaakt door Ethias in 2019 de nodige budgetten opgenomen.

In de huidige cijfers werden als uitgaven hetzelfde bedrag van de geraamde ontvangsten opgenomen om reden dat de 50% extra benodigde bijdrage nog kan gehaald worden uit het reservefonds dat het lokaal bestuur vanuit het verleden had opgebouwd. De raad van bestuur zal voor de uitbetaling van de voorziene uitgaven respo wel een uitvoeringsbesluit moeten nemen, zodat die gelden ook effectief kunnen betaald worden.

De factuur van de respo-bijdrage wordt daarom nu nog betaald door Ethias, vanuit de reserves opgebouwd in de pensioenbijdragenverzekering van het OCMW/welzijnsvereniging.

Uit de Ethias-simulatie dd. 2019 blijkt dat voor de te voorziene financiering vanuit de welzijnsvereniging vanaf 2026 bijkomende budgetten ten aanzien van de huidige voorziene budgetten dienen opgenomen te worden omwille van:

- De onzekerheid omtrent het al dan niet nog verkrijgen van de korting op de respo-bijdragen vanuit de Vlaamse overheid.
- Het verhogen van de respo-bijdragen in kader van de toename aan pensioenlast ten aanzien van pensioenbijdragen die gestort worden omwille van o.m. indexeringen, bijkomende oppensioenstellingen, ...
- De onzekerheid omtrent een toekomstige al dan niet verhoging van de huidige basispensioenbijdrage van 43%.
- Het verminderen van het saldo van het reservefonds.

Op basis hiervan blijkt uit de simulatie dat er naar de toekomst toe rekening dient gehouden te worden met een verhoging van de budgettaire middelen.

In kader van de toekomstige op te maken personeelsbudgetten wordt aangeraden om in 2023 een nieuwe simulatie te laten opmaken door Ethias zodat deze kan meegenomen worden naar een volgende aanpassing van het meerjarenplan (in het AMJP vanaf het dienstjaar 2024 dient ook een MJP voor het boekjaar 2026 opgemaakt te worden).

Tegen het licht van het negatieve resultaat 2022 is een regelmatige opvolging van de hierboven beschreven risico's door de raad van bestuur noodzakelijk om ze te kunnen afdekken en beslissingen te nemen waar nodig. Dit kan zich uiten in verschuivingen of aanpassingen van het eigen meerjarenplan en/of het activeren van engagementen vanwege het moederbestuur en de financiële afspraken tussen het OCMW en de welzijnsvereniging cfr. hoofdstuk 6 van de beheersovereenkomst (besluit AV, RMW, GR 25.06.2020).

Documentatie

De documentatie bij deze jaarrekening is beschikbaar (na vaststelling door de algemene vergadering) op onze website:

<https://www.houthalen-helchteren.be/beleidsplannen>

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		1.250,00	1.562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.812,00
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		1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		0,00	1.562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.562,00
C. Materiële vaste activa		302.082,00	148.147,00	0,00	0,00	0,00	-86.247,00	-1,00	363.981,00
	1. Gemeenschapsgoederen	64.809,00	39.982,00	0,00	0,00		-4.479,00	0,00	100.312,00
	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	5.983,00	0,00	0,00	0,00		-997,00	-1,00	4.985,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	8.827,00	39.982,00	0,00	0,00		-3.482,00	-1,00	45.326,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f. Erfgoed	50.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	50.000,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	237.273,00	108.165,00	0,00	0,00		-81.768,00	-1,00	263.669,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	166.057,00	94.517,00	0,00	0,00		-34.797,00	0,00	225.777,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	71.215,00	13.648,00	0,00	0,00		-46.972,00	1,00	37.892,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële 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. Immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
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
	Zorg Houthalen-Helchteren	1.846.288,00	3.134,00	0,00	0,00	1.849.423,00
	Totaal	1.846.288,00	3.134,00	0,00	0,00	1.849.423,00
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
	Zorg Houthalen-Helchteren	667.495,00	0,00		0,00	667.495,00
	Totaal	667.495,00	0,00		0,00	667.495,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Zorg Houthalen-Helchteren	2.513.783,00			3.134,00	2.516.917,00
	Totaal	2.513.783,00			3.134,00	2.516.917,00

Waarderingsregels

Wettelijk kader

De waarderingsregels zijn opgenomen in hoofdstuk 8 van het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen vanaf artikel 116 en volgende.

Volgens het verslag bij het besluit van de Vlaamse regering betreft de waardering het vaststellingsproces van de geldbedragen waarvoor elementen moeten worden opgenomen en geboekt in de boekhouding.

Algemene principes

Algemeen

Het uitvoerend orgaan bepaalt de regels die gelden voor:

- de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;
- de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;
- de herwaarderingen.

Bij de vaststelling en toepassing van de waarderingsregels wordt ervan uitgegaan dat het bestuur zijn activiteiten voortzet. Als dat voor bepaalde activiteiten niet het geval is, worden de waarderingsregels dienovereenkomstig aangepast en gelden de volgende verplichtingen:

- voor de vlottende en de vaste activa wordt zo nodig tot aanvullende afschrijvingen of waardeverminderingen overgegaan om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot de vermoedelijke realisatiewaarde;
- een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden en voor de vergoedingen die uitgekeerd moeten worden aan het personeel.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere identiek en worden stelselmatig toegepast. In afwijking worden ze gewijzigd als de vroeger gevolgde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Bij de waardering wordt rekening gehouden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als die risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

Schattingswijzigingen zijn aanpassingen van de boekhoudkundige waarde van een actief of van een verplichting, of van het bedrag van het periodieke gebruik of verbruik van een actief, die voortvloeien uit de beoordeling van de balans en de verwachte toekomstige voordelen en verplichtingen. Schattingswijzigingen worden verwerkt in de periode waarin de wijziging zich voordoet en in de daaropvolgende perioden.

Gebeurtenissen na balansdatum zijn gebeurtenissen die plaatsvinden tussen de balansdatum en de datum waarop de jaarrekening voor vaststelling aan de raad wordt voorgelegd.

De kosten en de opbrengsten die betrekking hebben op het boekjaar of op voorgaande boekjaren, worden verwerkt in het boekjaar, ongeacht de dag waarop die kosten en opbrengsten worden betaald of geïnd.

Waardering

De waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard gebeurt aan aanschaffingswaarde.

De aanschaffingsprijs omvat, naast de aankoopprijs, de niet-terugvorderbare belastingen, de vervoerkosten, de studiekosten en de andere bijkomende kosten.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen zijn de bedragen die ten laste genomen zijn van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van die vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

De gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen worden afgetrokken van de rubrieken van het actief waarop ze betrekking hebben.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale afschrijvingen of waardeverminderingen gehanteerd worden.
- worden stelselmatig gevormd en mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

Een overzicht van de specifieke afschrijvingsritmes per balansrubriek vindt U in bijlage.

Herwaarderingen

Na hun opname als een actief worden de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dat is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

De herwaardering :

- wordt voldoende regelmatig uitgevoerd om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum.
- moet voor de volledige categorie van activa waartoe dat actief behoort worden toegepast.
- is specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale herwaarderingen geboekt worden.

Wat dient er te gebeuren indien de geherwaardeerde waarde afwijkt van de boekwaarde:

- Als de geherwaardeerde waarde groter blijkt dan de boekwaarde, wordt het verschil rechtstreeks geboekt op de herwaarderingsreserves, tenzij het een verbetering betreft van vroeger in de staat van opbrengsten en kosten geboekte waardeverminderingen, en wordt het verschil daar behouden zolang de goederen waarop de herwaardering betrekking heeft, niet werden gerealiseerd. De herwaarderingsreserves worden bij latere waardeverminderingen afgeboekt ten bedrage van het nog niet afgeschreven gedeelte van de meerwaarde.
- Als de geherwaardeerde waarde kleiner blijkt dan de boekwaarde, wordt het verschil in de staat van opbrengsten en kosten ten laste gelegd, tenzij er vroeger al herwaarderingsmeerwaarden werden geboekt op het nettoactief, die dan eerst zullen worden tegengeboekt.

Specifieke waarderingsregels per rubriek:

Liquide middelen:

De liquide middelen en de geldbeleggingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Geldbeleggingen:

De bijkomende kosten met betrekking tot de aanschaffing van geldbeleggingen worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Vorderingen:

Vorderingen worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde. Zodra het debiteurensysteem volledig operationeel is, zullen de waarderingsregels in verband met dubieuze debiteuren bepaald worden.

Gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige materiële vaste activa en overige materiële vaste activa

Voor de activa die behoren tot de gemeenschapsgoederen worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan hun gebruikswaarde. Als de gebruikswaarde van een activum dat behoort tot het erfgoed, niet bepaald kan worden, bedraagt ze één euro.

Voor de bedrijfsmatige materiële vaste activa en de andere materiële vaste activa worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan de realiseerbare waarde. De realiseerbare waarde is de hoogste waarde van de bedrijfswaarde en de reële waarde, verminderd met de verkoopkosten. De bedrijfswaarde is de contante waarde van de ontvangsten en uitgaven waarvan verwacht wordt dat ze voortvloeien uit een actief. De reële waarde is het bedrag waarvoor een activum verhandeld zou kunnen worden tussen onafhankelijke partijen die ter zake goed geïnformeerd zijn, en die tot een transactie bereid zijn.

Ontvangen investeringssubsidies

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk afgeboekt via overboeking naar de rubriek financiële opbrengsten van de staat van opbrengsten en kosten volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa voor de verwerving

waarvoor ze werden verkregen of, bij realisatie of buitengebruikstelling van de vaste activa in kwestie, ten bedrage van het saldo.

Voorzieningen

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

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

Voorzieningen worden niet gebruikt voor waardecorrecties op activa.

Bijlage waarderingsregels

Afschrijvingen

Investing	Afschrijvingsduur
Immateriële vaste activa	
Plannen van aanleg	5 jaar
Opgegeven plannen en studies	1 jaar
Materiële vaste activa	
Niet bebouwde gronden en terreinen	Geen
Gebouwen	30 jaar
Wegen, straatmeubilair en infrastructuur	5 – 30 jaar (volgens aard)
Waterlopen en waterbekkens	30 jaar
Meubilair	10 jaar
Bureaumaterieel en informaticamaterieel	5 jaar
Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens	5 jaar
Vrachtwagens en speciale voertuigen	10 jaar
Machines, exploitatiematerieel en uitrusting	10 jaar
Kunstpatrimonium en erfgoed	Geen
Veestapel en andere roerende investeringen	1 jaar
Vaste activa in uitvoering	Geen
Zakelijke rechten op onroerende goederen	Duur contract
Onroerende goederen in leasing	Duur contract
Roerende leasing	Duur contract

Inzake de rubrieken waar de afschrijvingsduur variabel is binnen een marge, werden volgende *opties* genomen:

- Uitrusting op terreinen en af te schrijven beplanting: max. 20 jaar
- Buitengewoon onderhoud en uitrusting van gebouwen max. 20 jaar
- Buitengewoon onderhoud van roerende goederen max. 5 jaar

Verrekeningen

De verkregen subsidies waarmee de investeringen zijn gefinancierd, worden verrekend over een termijn die overeenkomt met de afschrijvingsduur van de investering waarvoor de subsidie werd toegekend. De jaarlijkse verrekening houdt in dat de verkregen subsidie geleidelijk in opbrengsten wordt genomen, en de jaarlijkse afschrijvingen van de overeenkomstige investering op die manier neutraliseert. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
--

Nihil

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven

De jaarrekening 2022 van de welzijnsvereniging Zorg Houthalen-Helchteren geeft een **negatief resultaat** ten bedrage van **€ -311 074,08**.

Aan de hand van de vermelde waarden in het Schema J2 (zie hoger) kunnen 2 parallelle berekeningswijzen worden gehanteerd, met dezelfde outcome.

Berekeningswijze 1:

Exploitatiesaldo 2022 (ontvangsten min uitgaven)	160.385,37
Investeringsaldo 2022 (ontvangsten min uitgaven)	- 149.708,40
Saldo exploitatie en investeringen 2022	10.676,97
Budgettair resultaat 2022	10.676,97
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.562.732,93
Gecumuleerd budgettair resultaat (inclusief 2022)	2.573.409,90
Gecumuleerd budgettair resultaat bij vaststelling AMJP 2022	- 2.439.600,56
Overdracht investeringsuitgaven van 2022 naar 2023	- 444.883,42
Resultaat rekening 2022	- 311.074,08

Berekeningswijze 2:

Geraamde exploitatie-uitgaven 2022	10.626.088
Gerealiseerde exploitatie-uitgaven 2022	<u>10.607.356</u>
Verschil (= overschot uitgaven)	18.732
Geraamde exploitatie-ontvangsten 2022	11.097.955
Gerealiseerde exploitatie-ontvangsten 2022	<u>10.767.741</u>
Verschil (= minder ontvangsten)	330.234

Overschot exploitatie-uitgaven t.o.v. ramingen 2022	18.731,80
Minder exploitatie-ontvangsten t.o.v. ramingen 2022	- 330.234,33
Overschot investeringen door afsluiting projecten	+ 428,45
Resultaat rekening 2022	- 311.074,08

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven:

1. ONTVANGSTEN

Met betrekking tot de gerealiseerde ontvangsten voor het boekjaar 2022 (= € 10.767.741) stellen we globaal vast dat deze significant (3,07%) afwijken van de ramingen. **De globale netto minder-ontvangsten in de uitbating 2022 van de welzijnsvereniging bedraagt € 330.234.**

- Precies de helft van deze minder-ontvangsten situeert zich binnen het beleidsdomein ‘Ouderenzorg’ en meer bepaald in de uitbating van het **woonzorgcentrum Vinkenhof**. De minder-ontvangsten ten opzichte van de ramingen bedragen hier € 165.378 of zowat 2,3%. Ruim de helft van dit bedrag komt op rekening van de rechtstreekse tussenkomsten van de residenten in de verblijfskosten: sinds maart 2022 werden wij immers genoodzaakt om – in de nasleep van corona-pandemie – een opnamestop in te voeren als een van de maatregelen om de uitval van zorgpersoneel (én het tekort op de arbeidsmarkt: knelpuntberoepen) op te vangen. In plaats van de gebruikelijke bezettingsgraad van 98% te realiseren (waarop de ramingen gebaseerd worden) bedroeg deze in het werkingsjaar 2022 gemiddeld < 90%. Daar bovenop blijken bepaalde specifieke subsidiestromen (eindeloopbaan personeel, VIA, sociale maribel) licht overraamd te zijn geweest.
- Ook binnen het beleidsdomein ‘Thuiszorg’ en meer bepaald de **dienst voor gezinszorg** worden minder-ontvangsten gerealiseerd (- € 149.775 of 12,48% t.o.v. ramingen). De nagenoeg enige en voornaamste verklaring hiervoor is de niet toekenning van een extra gesubsidieerd urencontingent door de Vlaamse overheid en dit ondanks onze ontvankelijke uitbreidingsaanvraag (zie hoger: beleidsevaluatie prioritaire actie 50 – BD 09, o.m. verdelingscriteria AZG over alle Vlaamse diensten voor gezinszorg). Echter, tegenover de niet ontvangst van extra gesubsidieerde uren (raming € 125.506) staan evenmin de overeenkomstig geraamde personeelsuitgaven (€ 119.583).
- De netto minder-ontvangsten binnen het beleidsdomein ‘Kinderzorg’ (- € 85.619 of 5,57% t.o.v. ramingen) is hoofdzakelijk te wijten aan het niet ontvangen van de voorziene werkingstoelage van € 106.000 waarmee het lokaal bestuur van Houthalen-Helchteren de Vlaamse beleidsdoelstellingen van het BOA-decreet wilde realiseren via o.m. de welzijnsvereniging (t.t.z. als grootste actor van **buitenschoolse opvang** van zowel lagere schoolkinderen als kleuters op het grondgebied). Het subsidiebedrag van het Agentschap Opgroeien voor Houthalen-Helchteren bedraagt € 180.926,67 jaarlijks en werd toegekend o.b.v. 2 prioritaire criteria: gemiddeld percentage kwetsbare gezinnen en gemiddeld aantal kinderen dat naar de basisschool gaat.

2. UITGAVEN

In tegenstelling tot de ontvangsten is er aan uitgavenzijde van de exploitatie nauwelijks of geen afwijking ten opzichte van de ramingen (0,18%). De globale minder-uitgaven in de uitbating 2022 van de welzijnsvereniging bedraagt netto slechts **€ 18.732**.

Met betrekking tot de rubriek **personeelskosten** (bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen) die ruim 80% van de globale exploitatiekost vertegenwoordigen, wordt er echter wél een significante overschrijding vastgesteld: de werkelijke globale personeelskost (d.w.z. totaal van de -62 rekeningen) ligt € 279.097 of 3,34% hoger dan de ramingen.

De verklaring voor de sterk gestegen (rechtstreekse) bezoldigingsuitgaven ligt voor de hand, houdt eerst en vooral verband met de toepassing van het nieuwe IFIC-loonhuis in het voorjaar 2022 en dit met terugwerkende kracht op 01.07.2021 ten gunste van meerdere personeelsgroepen van de welzijnsvereniging: zowel statutairen als contractuelen tewerkgesteld in WZC Vinkenhof, CVD De Dagvink, KDV De Sijsjes (voorafname IFIC) en dienst voor gezinszorg (voorafname IFIC). Het betreft hier een koopkrachtmaatregel uit het Vlaamse VIA6-akkoord voor de publieke zorgsector.

Echter, de compenserende financiering van de meerkost van deze loonsverhogingen (via hetzij forfaitaire subsidiebedragen hetzij voorschotten op de reguliere subsidiestromen) wordt met enige vertraging uitgevoerd, en zal maar voor het geheel van de in aanmerking komende diensten volledig zichtbaar worden vanaf de rekening 2023. De overheid zal dan ook pas overgaan tot financiering na aanpassing van hun administratieve processen en bijhorende toepassingssoftware, het opvragen van alle loonkostgegevens, enz. Kortom, precieze ramingen zijn geen sinecure binnen de maatschappelijke en bestuurlijke context waarin wij als publieke welzijnsvereniging dagelijks opereren.

Naast de invoering van het nieuwe IFIC-loonhuis zijn ook de opeenvolgende indexeringen van de wedden en lonen in 2022 van het voltallige personeel van de welzijnsvereniging een belangrijke oorzaak van de overschrijding.

Onverminderd de gestegen personeelskost dient gewezen te worden op de problematiek van de statutaire pensioenverplichtingen (inclusu responsabiliseringsbijdrage) en bijhorende risico's zoals uitgebreid beschreven in het hierbij gevoegde afzonderlijke document. Het verminderen van het saldo van het reservefonds impliceert het effectief vrijmaken van de extra budgettaire middelen zoals voorzien in 2022 (waar tegenover ook een ontvangen OCMW-werkingstoelage staat).

De raad van bestuur besloot dan ook eind november 2022 aan de hand van een omstandig uitgewerkt dossier om toe te treden tot een gemeenschappelijke bijdrageverzekeringsovereenkomst OCMW, welzijnsvereniging & Ethias; hierin wordt voorzien in een eenmalige storting van een koopsom aan Ethias ten bedrage van € 170.000 (2 x € 85.000). Deze betaling wordt uitgevoerd in de loop van 2023.

In tegenstelling tot de personeelskost blijken de **overige werkingsuitgaven** significant onder de ramingen uit te komen, zelfs met -15,17% (€ 297.829). Het materiële verschil tussen de geraamde en de werkelijk gerealiseerde uitgaven komt tot uiting in de meest uiteenlopende transactiekredieten.

Voornaamste minder-uitgaven werking:

- Nutsvoorzieningen: - € 74.518
- Onderhoud en herstel gebouwen: - € 37.577
- Technische benodigdheden: - € 22.984
- Uitbestede keuken: - € 19.991
- Evenementen en animatie: - € 18.375
- Was en linnen: - € 14.791
- Erelonen en vergoedingen: - € 10.413
- Bureauaterialen en meubilair: - € 6.044

Zeer vermoedelijk werd bij de aanpassing van het meerjarenplan voor het lopende werkingsjaar 2022 ruim voldoende marge voorzien in functie van de verontrustende algemene stijging van de levensduurte (energie, voeding, textiel, technische benodigdheden, enz.). Van structurele overramingen is er dus zeker geen sprake.

Marc Doumen

Financieel directeur

05.04.2023

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

Met betrekking tot de gerealiseerde ontvangsten voor het boekjaar 2022 (= € 10.767.741) stellen we globaal vast dat deze significant (3,07%) afwijken van de ramingen. **De globale netto minder-ontvangsten in de uitbating 2022 van de welzijnsvereniging bedraagt € 330.234.**

- Precies de helft van deze minder-ontvangsten situeert zich binnen het beleidsdomein 'Ouderenzorg' en meer bepaald in de uitbating van het **woonzorgcentrum Vinkenhof**. De minder-ontvangsten ten opzichte van de ramingen bedragen hier € 165.378 of zowat 2,3%. Ruim de helft van dit bedrag komt op rekening van de rechtstreekse tussenkomsten van de residenten in de verblijfskosten: sinds maart 2022 werden wij immers genoodzaakt om – in de nasleep van corona-pandemie – een opnamestop in te voeren als een van de maatregelen om de uitval van zorgpersoneel (én het tekort op de arbeidsmarkt: knelpuntberoepen) op te vangen. In plaats van de gebruikelijke bezettingsgraad van 98% te realiseren (waarop de ramingen gebaseerd worden) bedroeg deze in het werkingsjaar 2022 gemiddeld < 90%. Daar bovenop blijken bepaalde specifieke subsidiestromen (eindeloopbaan personeel, VIA, sociale maribel) licht overraamd te zijn geweest.
- Ook binnen het beleidsdomein 'Thuiszorg' en meer bepaald de **dienst voor gezinszorg** worden minder-ontvangsten gerealiseerd (- € 149.775 of 12,48% t.o.v. ramingen). De nagenoeg enige en voornaamste verklaring hiervoor is de niet toekenning van een extra gesubsidieerd urencontingent door de Vlaamse overheid en dit ondanks onze ontvankelijke uitbreidingsaanvraag (zie hoger: beleidsevaluatie prioritaire actie 50 – BD 09, o.m. verdelingscriteria AZG over alle Vlaamse diensten voor gezinszorg). Echter, tegenover de niet ontvangst van extra gesubsidieerde uren (raming € 125.506) staan evenmin de overeenkomstig geraamde personeelsuitgaven (€ 119.583).
- De netto minder-ontvangsten binnen het beleidsdomein 'Kinderzorg' (- € 85.619 of 5,57% t.o.v. ramingen) is hoofdzakelijk te wijten aan het niet ontvangen van de voorziene werkingstoelage van € 106.000 waarmee het lokaal bestuur van Houthalen-Helchteren de Vlaamse beleidsdoelstellingen van het BOA-decreet wilde realiseren via o.m. de welzijnsvereniging (t.t.z. als grootste actor van **buitenschoolse opvang** van zowel lagere schoolkinderen als kleuters op het grondgebied). Het subsidiebedrag van het Agentschap Opgroeien voor Houthalen-Helchteren bedraagt € 180.926,67 jaarlijks en werd toegekend o.b.v. 2 prioritaire criteria: gemiddeld percentage kwetsbare gezinnen en gemiddeld aantal kinderen dat naar de basisschool gaat.

In tegenstelling tot de ontvangsten is er aan uitgavenzijde van de exploitatie nauwelijks of geen afwijking ten opzichte van de ramingen (0,18%). De globale minder-uitgaven in de uitbating 2022 van de welzijnsvereniging bedraagt netto slechts **€ 18.732**.

Met betrekking tot de rubriek **personeelskosten** (bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen) die ruim 80% van de globale exploitatiekost vertegenwoordigen, wordt er echter wél een significante overschrijding vastgesteld: de werkelijke globale personeelskost (d.w.z. totaal van de -62 rekeningen) ligt € 279.097 of 3,34% hoger dan de ramingen.

De verklaring voor de sterk gestegen (rechtstreekse) bezoldigingsuitgaven ligt voor de hand, houdt eerst en vooral verband met de toepassing van het nieuwe IFIC-loonhuis in het voorjaar 2022 en dit met terugwerkende kracht op 01.07.2021 ten gunste van meerdere personeelsgroepen van de welzijnsvereniging: zowel statutairen als contractuelen tewerkgesteld in WZC Vinkenhof, CVD De Dagvink, KDV De Sijsjes (voorafname IFIC) en dienst voor gezinszorg (voorafname IFIC). Het betreft hier een koopkrachtmaatregel uit het Vlaamse VIA6-akkoord voor de publieke zorgsector.

Echter, de compenserende financiering van de meerkost van deze loonsverhogingen (via hetzij forfaitaire subsidiebedragen hetzij voorschotten op de reguliere subsidiestromen) wordt met enige vertraging uitgevoerd, en zal maar voor het geheel van de in aanmerking komende diensten volledig zichtbaar worden vanaf de rekening 2023. De overheid zal dan ook pas overgaan tot financiering na aanpassing van hun administratieve processen en bijhorende toepassingssoftware, het opvragen van alle loonkostgegevens, enz. Kortom, precieze ramingen zijn geen sinecure binnen de maatschappelijke en bestuurlijke context waarin wij als publieke welzijnsvereniging dagelijks opereren.

Naast de invoering van het nieuwe IFIC-loonhuis zijn ook de opeenvolgende indexeringen van de wedden en lonen in 2022 van het voltallige personeel van de welzijnsvereniging een belangrijke oorzaak van de overschrijding.

Onverminderd de gestegen personeelskost dient gewezen te worden op de problematiek van de statutaire pensioenverplichtingen (inclusu responsabiliseringsbijdrage) en bijhorende risico's zoals uitgebreid beschreven in het hierbij gevoegde afzonderlijke document. Het verminderen van het saldo van het reservefonds impliceert het effectief vrijmaken van de extra budgettaire middelen zoals voorzien in 2022 (waar tegenover ook een ontvangen OCMW-werkingstoelage staat).

De raad van bestuur besloot dan ook eind november 2022 aan de hand van een omstandig uitgewerkt dossier om toe te treden tot een gemeenschappelijke bijdrageverzekeringsovereenkomst OCMW, welzijnsvereniging & Ethias; hierin wordt voorzien in een eenmalige storting van een koopsom aan Ethias ten bedrage van € 170.000 (2 x € 85.000). Deze betaling wordt uitgevoerd in de loop van 2023.

In tegenstelling tot de personeelskost blijken de **overige werkingsuitgaven** significant onder de ramingen uit te komen, zelfs met -15,17% (€ 297.829). Het materiële verschil tussen de geraamde en de werkelijk gerealiseerde uitgaven komt tot uiting in de meest uiteenlopende transactiekredieten.

Voornaamste minder-uitgaven werking:

- Nutsvoorzieningen: - € 74.518
- Onderhoud en herstel gebouwen: - € 37.577
- Technische benodigdheden: - € 22.984
- Uitbestede keuken: - € 19.991
- Evenementen en animatie: - € 18.375
- Was en linnen: - € 14.791
- Erelonen en vergoedingen: - € 10.413
- Bureauaterialen en meubilair: - € 6.044

Zeer vermoedelijk werd bij de aanpassing van het meerjarenplan voor het lopende werkingsjaar 2022 ruim voldoende marge voorzien in functie van de verontrustende algemene stijging van de levensduurte (energie, voeding, textiel, technische benodigdheden, enz.). Van structurele overramingen is er dus zeker geen sprake.

Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering
--

Uittreksel uit de notulen van de Raad van Bestuur Zorg Houthalen-Helchteren

Zitting van: 21/02/2023

Aanwezig: Göksal Kanli, voorzitter
Lieve Wouters, ondervoorzitter
Katrien Timmers, Maarten Houben, Eefje Van Wortswinkel, bestuurders
Katrien Vanotterdijk, Maria Vanduffel, Rob Vanhemel, experts
Marc Doumen, algemeen directeur/secretaris

Overdracht van resterende investeringskredieten van 2022 naar 2023 – Goedkeuring.

Wetgeving

- Wet van 29 juli 1991: alle bestuurshandelingen moeten uitdrukkelijk gemotiveerd worden.
- Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen (30/03/2018).
- Besluit van 21 september 2017 van de raad voor maatschappelijk welzijn: goedkeuring van de oprichtingsstatuten van Zorg Houthalen-Helchteren, zoals gewijzigd bij besluit van 19 december 2019 van de algemene vergadering.
- Besluiten van 15 februari 2018 van de raad voor maatschappelijk welzijn en de algemene vergadering: goedkeuring van de beheersovereenkomst tussen OCMW Houthalen-Helchteren en Zorg Houthalen-Helchteren, zoals gewijzigd bij besluit van 25 juni 2020 van de algemene vergadering.
- Besluit van 24 februari 2018 van de raad van bestuur: vaststelling van het huishoudelijk reglement van Zorg Houthalen-Helchteren, inzonderheid:
 - Titel VI Decretale bestuursorganen
 - Hoofdstuk III Bevoegdheden algemene vergadering
 - Hoofdstuk IV Bevoegdheden raad van bestuur,
 - Titel VII Directiecomité
 - Hoofdstuk III Bevoegdheden
- Artikel 258 Decreet over het lokaal bestuur
Het college van burgemeester en schepenen bepaalt, voor 1 maart van het lopende boekjaar, welk gedeelte van de kredieten voor de gemeente voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, overgedragen worden naar het lopende boekjaar.
- Artikel 489 Decreet over het lokaal bestuur
De bepalingen van deel 2, titel 4 (o.a. artikel 258), zijn van toepassing op de welzijnsverenigingen met dien verstande dat de volgende woorden worden gelezen als volgt: "het college van burgemeester en schepenen" als "de raad van bestuur".
- Besluit van 20 december 2022 van de raad van bestuur: vaststelling van het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 opgemaakt volgens de regels van de Beleids- en Beheerscyclus, waarna goedgekeurd door de algemene vergadering op 22 december 2022.
- De algemene beginselen van behoorlijk bestuur.

Feiten en context

De algemeen directeur heeft samen met het team financiën alle investeringskredieten, voorzien in 2022, aan een grondige analyse onderworpen.

Aan de raad van bestuur wordt voorgesteld om de kredieten opgenomen in het document in bijlage over te dragen naar het jaar 2023. Alle resterende kredieten van het jaar 2022 zijn hierin opgenomen.

In het totaal wordt er gevraagd om € 444.883,42 aan uitgavenkredieten over te dragen naar het jaar 2023.

Besluit de raad van bestuur met algemene stemmen:

Artikel 1

De investeringskredieten in bijgevoegd document, met een totaal van € 444.883,42 over te dragen naar boekjaar 2023.

Namens de raad van bestuur:

algemeen directeur/secretaris,
Marc Doumen



voorzitter,
Göksal Kanli

Verantwoordelijke dienst	MJP	Omschrijving	Transactiekrediet 2022	Totaal vastlegging 2022	Totaal geboekt 2022	Saldo 2022 (= krediet - kost)	Over te dragen 2022	Transactiekrediet 2023	Code beleidsveld	Omschrijving beleidsveld	Code ARK	Omschrijving ARK
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000461	Volstorting aandelen Poolstok	1.570,00	1.561,77	1.561,77	8,23	-	-	0112	Personeelsdienst en vorming	28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000408	We investeren in de ontwikkeling en uitrol van een globale communicatiestrategie van de welzijnsvereniging: uitbouw sterk merk, digitale focus, inrichting maatschappelijke zetel (overdracht 2019)	11.500,00	-	-	11.500,00	11.500,00	-	0190	Overig algemeen bestuur	21400000	Plannen en studies - Aanschaffingswaarde
(OZ) Ouderenzorg	MJP000407	Aankoop toepassingssoftware - management informatiesysteem ten behoeve van WZC Vinkenhof (overdracht 2019)	420,22	-	-	420,22	-	-	0953	Woon- en zorgcentra	24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen
(KZ) Kinderzorg	MJP000406	Aankoop van klein meubilair (overdracht 2019)	10.000,00	-	-	10.000,00	10.000,00	-	0945	Kinderopvang	24500000	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000376	200002: Levering van uitgeruste poetskarren en invoering van kwaliteitssysteem schoonmaak binnen zorginstellingen	20.000,00	18.205,95	18.054,75	1.945,25	1.945,25	-	0119	Overige algemene diensten	23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000375	190004: Vervangings-/aankoop van kleine huishoudelijke en sanitaire toestellen ten behoeve van de zorginstellingen + Overdracht 2019	32.978,00	12.221,86	12.221,86	20.756,14	20.756,14	6.500,00	0119	Overige algemene diensten	23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000373	190002: Vernieuwing en vergroening van wagenpark Zorgbedrijf + Overdracht 2019	181.000,00	167.273,82	39.981,52	141.018,48	141.018,48	-	0119	Overige algemene diensten	24320000	Auto's en bestelwagens - gemeenschapsgoederen
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000372	1100111: Systematische vervanging van keukenmaterieel in centrale productiekeuken en verdeelkeukens + Overdracht 2019	13.004,48	-	-	13.004,48	13.004,48	77.500,00	0119	Overige algemene diensten	23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000371	1400139: Nodige eigentijdse hulpmiddelen, beschermingsmiddelen + Overdracht 2019	112.618,80	64.240,17	64.240,17	48.378,63	48.378,63	6.500,00	0190	Overig algemeen bestuur	23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000370	1400138: Diverse informatica voor de welzijnsinstellingen - Implementatie van nieuwe softwaretoepassingen	20.000,00	13.584,73	-	20.000,00	20.000,00	3.000,00	0190	Overig algemeen bestuur	24000000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde
(ALG DIENST) Algemene Diensten	MJP000368	170006: Diverse informatica ten behoeve van de welzijnsinstellingen - aankoop van hardware + Overdracht 2019	26.400,68	18.495,83	13.648,33	12.752,35	12.752,35	11.000,00	0190	Overig algemeen bestuur	24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen
(OZ) Ouderenzorg	MJP000366	200001: Levering van uitgeruste medicatiekarren en verzorgingswagens ten behoeve van WZC Vinkenhof	15.000,00	-	-	15.000,00	15.000,00	4.000,00	0953	Woon- en zorgcentra	24500000	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa
(OZ) Ouderenzorg	MJP000365	0900082: Diverse beveiligingswerken in en rond WZC Vinkenhof + Overdracht 2019	11.797,24	-	-	11.797,24	11.797,24	-	0953	Woon- en zorgcentra	23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde
(OZ) Ouderenzorg	MJP000362	1400136: Verbetering van leefcomfort gebruikers WZC Vinkenhof en DVC De Dagvink + Overdracht 2019	106.916,00	-	-	106.916,00	106.916,00	14.000,00	0953	Woon- en zorgcentra	23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde
(KZ) Kinderzorg	MJP000361	1500150: Vernieuwing van klein meubilair voor leefgroepen KDV De Sijsjes + Overdracht 2019	31.814,85	-	-	31.814,85	31.814,85	-	0945	Kinderopvang	24500000	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa