



## Jaarrekening 2021

**Algemeen Directeur:** Mevrouw Rosanna Pascariello Tel.: 011/69.70.31  
Rummenweg 100 011/68.28.16 (Privé)  
3800 Sint-Truiden  
rosanna.pascariello@zorgbedrijfsinttruiden.be

**Financieel Directeur:** De Heer Paul Vanstraelen Tel.: 011/69.70.33  
Tongersesteenweg 125 011/67.30.62 (Privé)  
3800 Sint-Truiden  
paul.vanstraelen@zorgbedrijfsinttruiden.be

NIS code: 71053				Exemplaar voor: Administratie Binnenlands Bestuur De Algemene Vergadering De Algemeen Directeur De Financieel Directeur
Provincie	Arrondissement			
			2021	



**ZORGBEDRIJF  
SINT-TRUIDEN**

**Jaarrekening 2021**

*BBC*





# Inhoud

---

**K** Kengetallen 2021

## Beleidsvaluatie

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2021
- J4** De balans per 31/12/2021
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021

## Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

## Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2021
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- BK** Aansluiting werkkapitaal
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting transacties met buitengewone invloed op het resultaat

## Boekjaar 2021 in grafiek

### Exploitatie-uitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2018-2021
- 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2018-2021
- 4 Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021

### Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2018-2021
- 3 Verdeling van de exploitatie-ontvangstenontvangsten per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021

### Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2021

### Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2021

### Balans boekjaar 2021 in grafiek

- 1 Samenstelling van de activa
- 2 Samenstelling van de passiva
- 3 Beknopte ratio-analyse

## **Kengetallen 2021**





2021



**Kastoestand per 31/12/2021**

**5.283.756**

**Openstaande vorderingen op KT**

**3.188.357**

**Openstaande schulden op KT**

**3.785.162**



**Exploitatieuitgaven in het boekjaar**

**19.751.631**

**Exploitatieontvangsten in het boekjaar**

**21.147.097**

**Budgettair resultaat van het boekjaar**

**800.532**

**Gecumuleerd budgettair resultaat**

**6.812.235**

**Autofinancieringsmarge**

**835.168**



**Investerings in het boekjaar**

**734.637**

**Desinvesterings in het boekjaar**

**700.000**

**Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar**

**Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar**

**828.111**



**Nieuw aangegane leningen**

**Vervroegde terugbetaling van leningen**

**Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2021**

**18.326.837**

**Periodieke aflossingen op leningen**

**1.388.409**

**Intresten op leningen**

**422.870**

**Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar**

**1.324.415**



## Beleidsevaluatie



**DR Doelstellingenrealisatie 2021**



## Prioritaire Strategische doelstelling:: ALGEMENE FINANCIERIN: ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	423.217	438.327	428.327
Ontvangsten	3.023.161	3.050.618	3.177.868
Saldo	2.599.944	2.612.291	2.749.541
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.388.409	1.536.921	1.497.198
Ontvangsten	0	7.028.500	4.886.500
Saldo	-1.388.409	5.491.579	3.389.302

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	423.217	438.327	428.327
Ontvangsten	3.023.161	3.050.618	3.177.868
Saldo	2.599.944	2.612.291	2.749.541
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.388.409	1.536.921	1.497.198
Ontvangsten	0	7.028.500	4.886.500
Saldo	-1.388.409	5.491.579	3.389.302

### Prioritair actieplan: AP000001: Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	423.217	438.327	428.327
Ontvangsten	3.023.161	3.050.618	3.177.868
Saldo	2.599.944	2.612.291	2.749.541
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.388.409	1.536.921	1.497.198
Ontvangsten	0	7.028.500	4.886.500
Saldo	-1.388.409	5.491.579	3.389.302

### Geen niet-prioritaire actieplannen

## Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

### Prioritaire Strategische doelstelling:: ALGEMEEN BESTUUR: ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.206.118	4.714.325	4.712.975
Ontvangsten	2.241.524	2.106.395	1.976.645
Saldo	-1.964.594	-2.607.930	-2.736.330
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	85.211	441.590	218.000
Ontvangsten	700.000	0	0
Saldo	614.789	-441.590	-218.000

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Niet-professionele krachten zijn een meerwaarde in de zorgverlening

Niet-professionele krachten zijn een meerwaarde in de zorgverlening

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.835	15.175	15.175
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.835	-15.175	-15.175

### Prioritair actieplan: AP000017: Vrijwilligerswerk stimuleren in de zorgverlening

Vrijwilligerswerk stimuleren in de zorgverlening

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.794	11.175	11.175
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.794	-11.175	-11.175

### Prioritair actieplan: AP000018: Bijklussen in de zorgverlening

Bijklussen in de zorgverlening

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	41	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-41	-4.000	-4.000

## Geen niet-prioritaire actieplannen



## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Optimaliseren van het beheer van de centrale keuken

Optimaliseren van het beheer van de centrale keuken

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.191.292	1.207.000	1.208.900
Ontvangsten	1.374.605	1.396.320	1.396.320
Saldo	183.313	189.320	187.420
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	12.992	72.939	23.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.992	-72.939	-23.000

### **Prioritair actieplan: AP000019: Beheer maaltijdenbereiding**

Beheer maaltijdenbereiding

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.191.292	1.207.000	1.208.900
Ontvangsten	1.374.605	1.396.320	1.396.320
Saldo	183.313	189.320	187.420
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	12.992	72.939	23.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.992	-72.939	-23.000

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000009: Toegankelijkheid verhogen om de drempel naar de dienstverlening zo laag mogelijk te houden
- BD000010: Duurzaamheid: bijdragen aan een gezonde aarde met welvarende bewoners en goed functionerende ecosyst
- BD000012: Welzijn op het werk
- BD000003: Communicatie met burger, doelgroepen, gebruikers, partners en personeel
- BD000005: Kwaliteitszorg: continue verbetering van de interne werking
- BD000004: ICT
- BD000013: Ondersteuning voor een optimale werking Algemeen Bestuur
- BD000008: Goedbestemde infrastructuur
- BD000011: Participatie: de dienstverlening zo goed mogelijk afstemmen op de noden van de burger
- BD000002: HR - Onze medewerkers vormen het succes van onze dienstverlening

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.010.992	3.492.150	3.488.900
Ontvangsten	866.919	710.075	580.325
Saldo	-2.144.072	-2.782.075	-2.908.575
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	72.220	368.651	195.000
Ontvangsten	700.000	0	0
Saldo	627.780	-368.651	-195.000

## Prioritaire Strategische doelstelling: KINDEROPVANG: ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	892.395	951.675	961.075
Ontvangsten	844.584	793.620	793.620
Saldo	-47.811	-158.055	-167.455
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	22.277	40.585	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.277	-40.585	0

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000014: Kinderopvang organiseren voor kinderen die nog niet naar de basisschool gaan.

Kinderopvang organiseren voor kinderen die nog niet naar de basisschool gaan. Het kinderdagverblijf zorgt voor de opvoeding en de verzorging van de kinderen en wil een veilig, kindvriendelijk klimaat scheppen dat de ontwikkeling van de kinderen bevordert en hun alle kansen biedt om hun talenten en vaardigheden te ontplooiën.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.149	12.600	12.600
Ontvangsten	14.400	16.300	16.300
Saldo	10.251	3.700	3.700

**Prioritair actieplan: AP000026: Aanbieden van 59 opvangplaatsen met verzorging en pedagogische begeleiden**

Aanbieden van 59 opvangplaatsen met verzorging en pedagogische begeleiden

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.149	11.600	11.600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.149	-11.600	-11.600

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	14.400	16.300	16.300
Saldo	14.400	15.300	15.300

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000016: Ondersteuning voor een optimale werking van 59 opvangplaatsen (KDV)**

Ondersteuning voor een optimale werking van 59 opvangplaatsen (KDV)

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	888.246	939.075	948.475
Ontvangsten	830.184	777.320	777.320
Saldo	-58.061	-161.755	-171.155
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	22.277	40.585	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.277	-40.585	0

**Prioritair actieplan: AP000029: Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)**

Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	888.246	939.075	948.475
Ontvangsten	830.184	777.320	777.320
Saldo	-58.061	-161.755	-171.155
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	22.277	40.585	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.277	-40.585	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

- BD000015: Opdat de kinderen zich zo goed mogelijk ontwikkelen en ontplooien, werkt de begeleiding via de maat

## Prioritaire Strategische doelstelling:: EXTRAMURALE OUDERENZ: ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.119.389	4.766.257	4.764.407
Ontvangsten	3.599.740	4.166.304	4.166.304
Saldo	-519.649	-599.953	-598.103
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.186	46.148	38.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.186	-46.148	-38.500

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000017: Zo lang mogelijk zelfstandig thuis blijven wonen

Zo lang mogelijk zelfstandig thuis blijven wonen

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.119.389	4.766.257	4.764.407
Ontvangsten	3.599.740	4.166.304	4.166.304
Saldo	-519.649	-599.953	-598.103
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.186	46.148	38.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.186	-46.148	-38.500

### Prioritair actieplan: AP000030: Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van cliënt

Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van cliënt

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.005.428	4.601.657	4.598.757
Ontvangsten	3.545.973	4.071.320	4.071.320
Saldo	-459.454	-530.337	-527.437
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.186	41.979	38.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.186	-41.979	-38.500

### Prioritair actieplan: AP000031: Ondersteunen mantelzorgers

Ondersteunen mantelzorgers

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	3.310	5.000	5.000
Saldo	3.310	4.000	4.000

**Prioritair actieplan: AP000032: Dienstencentrum Cicindriahuis - plaats voor ontmoeting, informatie, vorming en ontspanning**

Dienstencentrum Cicindriahuis - plaats voor ontmoeting, informatie, vorming en ontspanning

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	113.961	163.600	164.650
Ontvangsten	50.457	89.984	89.984
Saldo	-63.504	-73.616	-74.666
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	4.169	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-4.169	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

- BD000018: Om de cliënten te begeleiden naar zelfredzaamheid, werken de maatschappelijk assistenten volgens de

**Prioritaire Strategische doelstelling:: INTRAMURALE OUDERENZ: ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN**

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	10.110.512	10.553.309	10.605.379
Ontvangsten	11.438.087	11.562.450	11.562.450
Saldo	1.327.575	1.009.141	957.071
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	625.963	4.906.364	3.357.000
Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
Saldo	202.148	-4.078.253	-2.528.889

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000019: Aanbieden van residentieel woonzorgcomfort in woonzorgcentrum 't Meiland**

Aanbieden van residentieel woonzorgcomfort in woonzorgcentrum 't Meiland

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	523.887	523.353	536.428
Ontvangsten	2.953.737	3.028.450	3.028.450
Saldo	2.429.850	2.505.097	2.492.022

## **Prioritair actieplan: AP000036: Residentieel woonzorgcomfort voor 60 ROB/RVT-bewoners**

Residentieel woonzorgcomfort voor 60 ROB/RVT-bewoners

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	523.887	523.353	536.428
Ontvangsten	2.953.737	3.028.450	3.028.450
Saldo	2.429.850	2.505.097	2.492.022

Geen niet-prioritaire actieplannen

## **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000021: Ondersteuning voor een optimale werking (ML)**

Ondersteuning voor een optimale werking (ML)

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.361.553	2.472.050	2.457.220
Ontvangsten	301.843	266.740	266.740
Saldo	-2.059.710	-2.205.310	-2.190.480
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	186.437	4.378.817	3.302.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-186.437	-4.378.817	-3.302.000

## **Prioritair actieplan: AP000038: Ondersteuning voor een optimale werking (ML)**

Ondersteuning voor een optimale werking (ML)

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.361.553	2.472.050	2.457.220
Ontvangsten	301.843	266.740	266.740
Saldo	-2.059.710	-2.205.310	-2.190.480
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	186.437	4.378.817	3.302.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-186.437	-4.378.817	-3.302.000

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000022: Aanbieden woonzorgcomfort in residentie en in kortverblijf campus Villa Rosa

Aanbieden woonzorgcomfort in residentie en in kortverblijf campus Villa Rosa

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.239.029	1.256.296	1.277.271
Ontvangsten	7.443.218	7.562.680	7.562.680
Saldo	6.204.189	6.306.384	6.285.409
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
Saldo	828.111	828.111	828.111

### **Prioritair actieplan: AP000039: Opvolgen financiering WZC**

Opvolgen financiering WZC

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	7.139	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.139	-10.000	-10.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
Saldo	828.111	828.111	828.111

### **Prioritair actieplan: AP000040: Woonzorgcomfort in residentie voor 145 RVT/ROB-bewoners en in kortverblijf voor 5 personen**

Woonzorgcomfort in residentie voor 145 RVT/ROB-bewoners en in kortverblijf voor 5 personen

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.231.891	1.246.296	1.267.271
Ontvangsten	7.443.218	7.562.680	7.562.680
Saldo	6.211.328	6.316.384	6.295.409

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000024: Ondersteuning voor een optimale werking (VR)

Ondersteuning voor een optimale werking (VR)

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.986.042	6.301.610	6.334.460
Ontvangsten	739.288	704.580	704.580
Saldo	-5.246.754	-5.597.030	-5.629.880
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	439.526	527.547	55.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-439.526	-527.547	-55.000

## Prioritair actieplan: AP000042: Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)

Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.986.042	6.301.610	6.334.460
Ontvangsten	739.288	704.580	704.580
Saldo	-5.246.754	-5.597.030	-5.629.880
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	439.526	527.547	55.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-439.526	-527.547	-55.000

Geen niet-prioritaire actieplannen

- BD000023: Om de bewoners te begeleiden naar zelfredzaamheid, werken de zorgverstrekkers volgens de maatzorgme
- BD000020: Om de bewoners te begeleiden naar zelfredzaamheid, werken de zorgverstrekkers volgens de maatzorgme

## Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:



Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
[https://www.zorgbedrijfsinttruiden.be/0/Bestuur\\_organisatie/Financiele\\_documenten](https://www.zorgbedrijfsinttruiden.be/0/Bestuur_organisatie/Financiele_documenten)

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_1\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 9888*



## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2021
- J4** De balans per 31/12/2021
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021



## **J1 Doelstellingenrekening 2021**



## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	423.217	438.327
Ontvangst	3.023.161	3.050.618
Saldo	2.599.944	2.612.291
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.388.409	1.536.921
Ontvangst	0	7.028.500
Saldo	-1.388.409	5.491.579

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006:Niet-professionele krachten zijn een meerwaarde in de zorgverlening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	3.835	15.175
Ontvangst	0	0
Saldo	-3.835	-15.175

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007:Optimaliseren van het beheer van de centrale keuken

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.191.292	1.207.000
Ontvangst	1.374.605	1.396.320
Saldo	183.313	189.320
<b>Investing</b>		
Uitgave	12.992	72.939
Ontvangst	0	0
Saldo	-12.992	-72.939

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000014:Kinderopvang organiseren voor kinderen die nog niet naar de basisschool gaan.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	4.149	12.600
Ontvangst	14.400	16.300
Saldo	10.251	3.700

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000016:Ondersteuning voor een optimale werking van 59 opvangplaatsen (KDV)

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	888.246	939.075
Ontvangst	830.184	777.320
Saldo	-58.061	-161.755
<b>Investing</b>		
Uitgave	22.277	40.585
Ontvangst	0	0
Saldo	-22.277	-40.585

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000017:Zo lang mogelijk zelfstandig thuis blijven wonen**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	4.119.389	4.766.257
Ontvangst	3.599.740	4.166.304
Saldo	-519.649	-599.953
<b>Investering</b>		
Uitgave	1.186	46.148
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.186	-46.148

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000019:Aanbieden van residentieel woonzorgcomfort in woonzorgcentrum 't Meiland**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	523.887	523.353
Ontvangst	2.953.737	3.028.450
Saldo	2.429.850	2.505.097

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000021:Ondersteuning voor een optimale werking (ML)**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	2.361.553	2.472.050
Ontvangst	301.843	266.740
Saldo	-2.059.710	-2.205.310
<b>Investering</b>		
Uitgave	186.437	4.378.817
Ontvangst	0	0
Saldo	-186.437	-4.378.817

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000022:Aanbieden woonzorgcomfort in residentie en in kortverblijf campus Villa Rosa**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.239.029	1.256.296
Ontvangst	7.443.218	7.562.680
Saldo	6.204.189	6.306.384
<b>Investering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	828.111	828.111
Saldo	828.111	828.111

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000024:Ondersteuning voor een optimale werking (VR)**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	5.986.042	6.301.610
Ontvangst	739.288	704.580
Saldo	-5.246.754	-5.597.030
<b>Investering</b>		
Uitgave	439.526	527.547
Ontvangst	0	0
Saldo	-439.526	-527.547



## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	3.010.992	3.492.150
Ontvangst	866.919	710.075
Saldo	-2.144.072	-2.782.075
<b>Investering</b>		
Uitgave	72.220	368.651
Ontvangst	700.000	0
Saldo	627.780	-368.651

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	19.751.631	21.423.893
Ontvangst	21.147.097	21.679.387
Saldo	1.395.466	255.494
<b>Investering</b>		
Uitgave	734.637	5.434.687
Ontvangst	1.528.111	828.111
Saldo	793.475	-4.606.576
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.388.409	1.536.921
Ontvangst	0	7.028.500
Saldo	-1.388.409	5.491.579

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578



## **J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021**



Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.395.466</b>	<b>255.494</b>
a. Ontvangsten	21.147.097	21.679.387
b. Uitgaven	19.751.631	21.423.893
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>793.475</b>	<b>-4.606.576</b>
a. Ontvangsten	1.528.111	828.111
b. Uitgaven	734.637	5.434.687
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>2.188.941</b>	<b>-4.351.082</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-1.388.409</b>	<b>5.491.579</b>
a. Ontvangsten	0	7.028.500
b. Uitgaven	1.388.409	1.536.921
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>800.532</b>	<b>1.140.496</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>6.011.703</b>	<b>6.011.703</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>6.812.235</b>	<b>7.152.199</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>6.812.235</b>	<b>7.152.199</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.395.466</b>	<b>255.494</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>560.298</b>	<b>708.810</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.388.409	1.536.921
b. Periodieke terugvordering leningen	828.111	828.111
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>835.168</b>	<b>-453.316</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>835.168</b>	<b>-453.316</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-188.811</b>	<b>-40.298</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.388.409	1.536.921
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.577.220	1.577.220
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>646.358</b>	<b>-493.615</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Welzijnsvereniging	6.812.235	7.152.199
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>6.812.235</b>	<b>7.152.199</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Welzijnsvereniging	835.168	-453.316
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>835.168</b>	<b>-453.316</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Welzijnsvereniging	646.358	-493.615
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>646.358</b>	<b>-493.615</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 13723*

## **J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2021**





### J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599 / EK 17578 IK 9888

Zorgbedrijf Sint-Truiden (0687.742.074)

Clement Cartuyvelsstraat 12, 3800 Sint-Truiden

Algemeen directeur: Rosanna Pacariello

Financieel directeur: Paul Vanstraelen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Welzijnsvereniging</b>						
Exploitatie	19.751.631	21.147.097	21.423.893	21.679.387	21.472.163	21.676.887
Investerings	734.637	1.528.111	5.434.687	828.111	3.613.500	828.111
Financiering	1.388.409	0	1.536.921	7.028.500	1.497.198	4.886.500
Leningen en leasings	1.388.409	0	1.536.921	7.028.500	1.497.198	4.886.500

#### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_1\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 9888



## **J4 De balans per 31/12/2021**

	2021	2020
<b>ACTIVA</b>	<b>46.389.643</b>	<b>47.183.842</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>9.300.224</b>	<b>8.370.338</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.283.756	5.063.721
B. Vorderingen op korte termijn	3.188.357	2.478.505
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.514.342	1.865.764
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	674.015	612.741
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	828.111	828.111
<b>II. Vaste activa</b>	<b>37.089.419</b>	<b>38.813.505</b>
A. Vorderingen op lange termijn	8.281.113	9.109.224
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	8.281.113	9.109.224
B. Financiële vaste activa	25.000	25.000
4. Andere financiële vaste activa	25.000	25.000
C. Materiële vaste activa	28.641.887	29.670.290
1. Gemeenschapsgoederen	2.103.415	2.288.871
a. Terreinen en gebouwen	2.045.336	2.230.552
c. Installaties, machines en uitrusting	0	240
f. Erfgoed	58.079	58.079
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.098.957	26.941.904
a. Terreinen en gebouwen	25.536.705	26.376.580
b. Installaties, machines en uitrusting	309.499	315.168
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	252.752	250.156
3. Andere materiële vaste activa	439.515	439.515
a. Terreinen en gebouwen	439.515	439.515
D. Immateriële vaste activa	141.419	8.990

	2021	2020
<b>PASSIVA</b>	<b>46.389.643</b>	<b>47.183.842</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>20.787.584</b>	<b>21.976.978</b>
A. Schulden op korte termijn	3.785.162	3.649.787
1. Schulden uit ruiltransacties	2.459.810	2.112.746
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	800.869	731.209
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.658.941	1.381.537
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	937	148.986
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.324.415	1.388.055
B. Schulden op lange termijn	17.002.422	18.327.191
1. Schulden uit ruiltransacties	17.002.422	18.327.191
b. Financiële schulden	17.002.422	18.327.191
<b>II. Nettoactief</b>	<b>25.602.058</b>	<b>25.206.864</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	15.187.713	15.773.293
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.888.387	907.612
D. Overig nettoactief	8.525.959	8.525.959

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067*



## **J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021**





## J5: Staat van opbrengsten en kosten

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599 / JR-1 Budg. 11256 Alg. 2020052067

Zorgbedrijf Sint-Truiden (0687.742.074)

Algemeen directeur: Rosanna Pacariello

Clement Cartuyvelsstraat 12, 3800 Sint-Truiden

Financieel directeur: Paul Vanstraelen

	2021	2020
<b>I. Kosten</b>	<b>21.191.639</b>	<b>20.655.383</b>
A. Operationele kosten	20.764.045	20.199.814
1. Goederen en diensten	4.563.125	4.576.205
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.759.688	14.249.082
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.440.007	1.365.997
8. Andere operationele kosten	1.224	8.531
B. Financiële kosten	427.594	455.569
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>22.172.414</b>	<b>21.985.364</b>
A. Operationele opbrengsten	21.586.540	21.399.046
1. Opbrengsten uit de werking	14.218.009	14.885.258
3. Werkingssubsidies	6.567.209	6.141.473
a. Algemene werkingssubsidies	3.022.868	2.849.822
b. Specifieke werkingssubsidies	3.544.341	3.291.651
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	439.736	0
6. Andere operationele opbrengsten	361.586	372.316
B. Financiële opbrengsten	585.873	586.317
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>980.775</b>	<b>1.329.980</b>
A. Operationeel overschot of tekort	822.496	1.199.232
B. Financieel overschot of tekort	158.279	130.748
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>980.775</b>	<b>1.329.980</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	980.775	1.329.980

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067



## Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans



Zorgbedrijf Sint-Truiden  
NIS-code: 71053

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599

## **B-RE Verklaring materiële verschillen budget en rekening**



MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0943	Gezins hulp	6202	1.261.577	1.508.300	-246.723	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0948	Poetsdienst	6202	687.624	834.400	-146.776	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0953	Woon- en zorgcentra	6201	1.502.342	1.627.800	-125.458	Door ontslag directeur WZC in de loop van het jaar minder uitgave
0119	Overige algemene diensten	614	356.303	470.050	-113.747	Werkingskosten ICT lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	6202	4.342.312	4.437.750	-95.438	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0943	Gezins hulp	6212	367.590	449.500	-81.910	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0953	Woon- en zorgcentra	6211	438.141	519.000	-80.859	Door ontslag directeur WZC in de loop van het jaar minder uitgave
0112	Personeelsdienst en vorming	613	52.450	109.395	-56.945	Externe begeleiding lager dan geraamd
0190	Overig algemeen bestuur	613	19.691	69.650	-49.959	Begeleiding externen lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	600	1.301.631	1.342.449	-40.818	Uitgaven diverse budgetten lager dan geraamd
0948	Poetsdienst	6212	201.743	241.400	-39.657	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0946	Thuisbezorgde maaltijden	600	281.049	248.407	32.642	Uitgaven diverse budgetten lager dan geraamd
0948	Poetsdienst	613	274.230	303.300	-29.070	Prestaties PD lager dan geraamd dus ook minder kosten
0953	Woon- en zorgcentra	623	254.760	281.400	-26.640	Door ontslag directeur WZC in de loop van het jaar minder uitgave
0953	Woon- en zorgcentra	6212	1.276.820	1.303.230	-26.410	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0112	Personeelsdienst en vorming	6202	165.832	191.000	-25.168	Contractuele aanwervingen later ingevuld dan voorzien
0119	Overige algemene diensten	6202	665.144	689.200	-24.056	Contractuele aanwervingen later ingevuld dan voorzien
0951	Dienstencentra	600	13.827	37.050	-23.223	Uitgaven diverse budgetten lager dan geraamd

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	700	10.838.334	11.170.830	-332.496	Bezetting WZC lager dan geraamd in budget
0112	Personeelsdienst en vorming	7408	458.395	127.250	331.145	Extra inkomsten uit VIA6
0943	Gezins hulp	7408	1.533.918	1.839.290	-305.372	Aantal gepresteerde uren lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	7408	166.990		166.990	Extra steunmaatregelen a.g.v. Corona
0953	Woon- en zorgcentra	7405	384.373	302.310	82.063	hogere subsidies Sociale Maribel en project 600
0948	Poetsdienst	700	738.877	809.350	-70.473	gepresteerde aantal uren PD lager dan geraamd
0943	Gezins hulp	700	336.040	405.800	-69.760	Aantal gepresteerde uren lager dan geraamd
0945	Kinderopvang	7408	637.363	572.300	65.063	Extra steunmaatregelen a.g.v. Corona
0190	Overig algemeen bestuur	7405	75.859	123.630	-47.771	Lagere subsidie Sociale Maribel dan geraamd
0948	Poetsdienst	7405	33.755	77.300	-43.545	Lagere subsidie Sociale Maribel dan geraamd
0951	Dienstcentra	700	10.677	53.000	-42.323	Lagere subsidie Sociale Maribel dan geraamd
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	7405	37.929		37.929	Hogere subsidies Sociale Maribel
0112	Personeelsdienst en vorming	7405		35.670	-35.670	Lagere subsidie Sociale Maribel dan geraamd
0111	Fiscale en financiële diensten	7405		35.670	-35.670	Lagere subsidie Sociale Maribel dan geraamd
0943	Gezins hulp	7405	91.953	125.570	-33.617	Lagere subsidie Sociale Maribel dan geraamd
0030	Financiële aangelegenheden	751	293	26.250	-25.957	Lagere opbrengsten uit intresten dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	700	1.353.177	1.376.300	-23.123	Verkoop maaltijden aan Ginkelom lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	747	35.554	58.310	-22.756	Diverse opbrengsten werden te hoog ingeschat



Zorgbedrijf Sint-Truiden  
NIS-code: 71053

Jaarboeknummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599

## **T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard**



# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599 / EK 17578  
Zorgbedrijf Sint-Truiden (0687.742.074)  
Clement Cartuyvelsstraat 12, 3800 Sint-Truiden

Algemeen directeur: Rosanna Pacariello  
Financieel directeur: Paul Vanstraelen

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene Financiering</b>												
Exploitatie												
Uitgaven	461.127	423.217	438.327	440.385	448.041	417.025	385.056					
Ontvangsten	3.087.547	3.023.161	3.050.618	3.297.976	3.337.984	3.438.538	3.550.721					
Saldo	2.626.420	2.599.944	2.612.291	2.857.591	2.889.943	3.021.513	3.165.665					
Financiering												
Uitgaven	1.360.767	1.388.409	1.536.921	1.574.990	1.793.775	1.810.697	1.842.476					
Ontvangsten	0	0	7.028.500	2.168.000	0	0	0					
Saldo	-1.360.767	-1.388.409	5.491.579	593.010	-1.793.775	-1.810.697	-1.842.476					
<b>Algemeen Bestuur</b>												
Exploitatie												
Uitgaven	4.104.304	4.206.118	4.714.325	4.956.425	5.050.375	5.107.588	5.140.364					
Ontvangsten	2.013.634	2.241.524	2.106.395	1.900.235	1.931.820	1.963.121	1.992.940					
Saldo	-2.090.670	-1.964.594	-2.607.930	-3.056.190	-3.118.555	-3.144.467	-3.147.424					
Investerings												
Uitgaven	44.959	85.211	441.590	164.000	25.000	84.500	25.000					
Ontvangsten	0	700.000	0	0	0	0	0					
Saldo	-44.959	614.789	-441.590	-164.000	-25.000	-84.500	-25.000					
<b>Kinderopvang</b>												
Exploitatie												
Uitgaven	822.046	892.395	951.675	1.017.520	1.041.030	1.056.030	1.062.010					
Ontvangsten	809.033	844.584	793.620	831.740	847.970	864.510	881.380					
Saldo	-13.012	-47.811	-158.055	-185.780	-193.060	-191.520	-180.630					
Investerings												
Uitgaven	15.403	22.277	40.585	1.277.000	0	0	0					
Ontvangsten	0	0	0	1.250.000	0	0	0					
Saldo	-15.403	-22.277	-40.585	-27.000	0	0	0					
<b>Extramurale Ouderenzorg</b>												
Exploitatie												
Uitgaven	3.974.839	4.119.389	4.766.257	5.095.864	5.216.156	5.296.487	5.318.270					
Ontvangsten	3.628.478	3.599.740	4.166.304	4.348.141	4.490.530	4.624.842	4.762.748					

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard  
Zorgbedrijf Sint-Truiden (0687.742.074)

2021  
1 / 2

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-346.362	-599.953	-519.649	-747.723	-725.626	-671.645	-555.522					
Investerings Uitgaven	6.102	46.148	1.186	139.750	0	6.000	0					
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0					
Saldo	-6.102	-46.148	-1.186	-139.750	0	-6.000	0					
<b>Intramurale Ouderenzorg</b>												
Exploitatie Uitgaven	9.927.070	10.110.512	10.110.512	11.628.288	11.847.703	12.009.687	12.075.393					
Ontvangsten	11.861.091	11.438.087	11.438.087	12.467.310	13.018.946	13.661.488	13.999.809					
Saldo	1.934.021	1.327.575	1.327.575	839.022	1.171.243	1.651.801	1.924.416					
Investerings Uitgaven	57.686	4.906.364	625.963	3.618.000	0	54.000	0					
Ontvangsten	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111					
Saldo	770.425	-4.078.253	202.148	-2.789.889	828.111	774.111	828.111					

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP: MIP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578  
Meerjarenplan: MIP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578  
Jaarrekeningen: JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067  
JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599

## **T2    Ontvangsten en Uitgaven naar economische aard**



	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>												
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>18.833.817</b>	<b>19.324.037</b>	<b>20.990.266</b>	<b>22.703.347</b>	<b>23.160.455</b>	<b>23.474.923</b>	<b>23.601.107</b>					
1. Goederen en diensten	4.576.205	4.563.125	5.031.886	5.287.447	5.314.791	5.364.176	5.399.158					
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.249.082	14.759.688	15.939.130	17.405.150	17.834.905	18.099.979	18.191.172					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.891.806	3.705.500	3.990.950	4.175.900	4.280.920	4.345.520	4.367.460					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.748.769	10.444.972	11.250.580	12.537.050	12.852.110	13.046.090	13.112.060					
f. Andere personeelskosten	608.508	609.216	697.600	692.200	701.875	708.369	711.652					
5. Andere operationele uitgaven	8.531	1.224	19.250	10.750	10.759	10.768	10.777					
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>455.569</b>	<b>427.594</b>	<b>433.627</b>	<b>435.135</b>	<b>442.850</b>	<b>411.894</b>	<b>379.986</b>					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	453.594	422.870	427.577	429.635	437.291	406.275	374.306					
- aan financiële instellingen	453.594	422.870	427.577	429.635	437.291	406.275	374.306					
2. Andere financiële uitgaven	1.975	4.724	6.050	5.500	5.559	5.619	5.680					
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>												
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>21.399.046</b>	<b>21.146.804</b>	<b>21.651.637</b>	<b>22.817.652</b>	<b>23.599.500</b>	<b>24.524.749</b>	<b>25.159.848</b>					
1. Ontvangsten uit de werking	14.869.655	14.202.876	14.762.580	15.594.400	16.250.282	16.988.301	17.421.211					
3. Werkingssubsidies	6.141.473	6.567.209	6.395.397	6.702.762	6.822.048	7.002.468	7.197.707					
a. Algemene werkingssubsidies	2.849.822	3.022.868	3.022.868	3.005.226	3.039.934	3.135.078	3.241.741					
- Andere algemene werkingssubsidies	2.849.822	3.022.868	3.022.868	3.005.226	3.039.934	3.135.078	3.241.741					
- van de Vlaamse overheid	819.228	819.228	819.228	819.228	819.228	819.228	819.228					
- van het OCMW	2.030.593	2.203.640	2.203.640	2.185.998	2.220.706	2.315.850	2.422.513					
b. Specifieke werkingssubsidies	3.291.651	3.544.341	3.372.529	3.697.536	3.782.114	3.867.390	3.955.966					
- van de federale overheid	406.931	498.434	797.125	776.825	786.494	796.358	806.418					
- van de Vlaamse overheid	2.884.719	2.917.917	2.575.404	2.920.711	2.995.620	3.071.032	3.149.548					
- van andere entiteiten	0	127.990	0	0	0	0	0					
5. Andere operationele ontvangsten	387.918	376.719	493.660	520.490	527.170	533.980	540.930					
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>737</b>	<b>293</b>	<b>27.750</b>	<b>27.750</b>	<b>27.750</b>	<b>27.750</b>	<b>27.750</b>					

	2020		2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	<b>2.110.397</b>	<b>1.395.466</b>	<b>255.494</b>		<b>-293.080</b>	<b>23.945</b>	<b>665.682</b>	<b>1.206.505</b>
I. Investeringsuitgaven								
B. Investeren in materiële vaste activa	<b>115.160</b>	<b>602.208</b>	<b>4.993.678</b>		<b>4.948.750</b>	<b>25.000</b>	<b>144.500</b>	<b>25.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	115.160	602.208	4.993.678		4.948.750	25.000	144.500	25.000
a. Terreinen en gebouwen	32.397	463.112	4.478.452		4.481.750	0	47.500	0
c. Roerende goederen	82.762	139.096	515.226		467.000	25.000	97.000	25.000
C. Investeren in immateriële vaste activa	<b>8.990</b>	<b>132.428</b>	<b>441.010</b>		<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Investeringsontvangsten								
B. Verkoop van materiële vaste activa	<b>0</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>		<b>1.250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	700.000	0		1.250.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	700.000	0		1.250.000	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	<b>828.111</b>	<b>828.111</b>	<b>828.111</b>		<b>828.111</b>	<b>828.111</b>	<b>828.111</b>	<b>828.111</b>
- van de Vlaamse overheid	828.111	828.111	828.111		828.111	828.111	828.111	828.111
III. Investeringsaldo	<b>703.961</b>	<b>793.475</b>	<b>-4.606.576</b>		<b>-3.120.639</b>	<b>803.111</b>	<b>683.611</b>	<b>803.111</b>
Saldo exploitatie en investeringen	<b>2.814.358</b>	<b>2.188.941</b>	<b>-4.351.082</b>		<b>-3.413.719</b>	<b>827.056</b>	<b>1.349.293</b>	<b>2.009.616</b>
I. Financieringsuitgaven								
A. Vereffening van financiële schulden	<b>1.360.767</b>	<b>1.388.409</b>	<b>1.536.921</b>		<b>1.574.990</b>	<b>1.793.775</b>	<b>1.810.697</b>	<b>1.842.476</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	1.360.767	1.388.409	1.536.921		1.574.990	1.793.775	1.810.697	1.842.476
II. Financieringsontvangsten								
A. Aangaan van financiële schulden	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.028.500</b>		<b>2.168.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	0	0	7.028.500		2.168.000	0	0	0



	2020		2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-1.360.767	-1.388.409	5.491.579		593.010	-1.793.775	-1.810.697	-1.842.476
	2020	2021			2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.453.591	800.532	1.140.496		-2.820.709	-966.719	-461.404	167.140

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MIP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578

Meerjarenplan:

MIP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599



## **T3 Investeringsprojecten**



## PRIO IP-AP000019: Beheer maaltijdenbereiding AP000019: Beheer maaltijdenbereiding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	24.553	0	32.500	0	57.053
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	24.553	0	32.500	0	57.053
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.553	0	32.500	0	57.053
a. Terreinen en gebouwen		0		5.000		5.000
c. Roerende goederen		24.553		27.500		52.053

### Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
<b>I. UITGAVEN</b>	11.561		12.992		20.000		0		12.500		0	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	11.561		12.992		20.000		0		12.500		0	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.561		12.992		20.000		0		12.500		0	
a. Terreinen en gebouwen	0		0		2.500		0		2.500		0	
c. Roerende goederen	11.561		12.992		17.500		0		10.000		0	

**PRIO IP-AP000029: Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)**  
**AP000029: Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	37.680	0	1.277.000	0	1.314.680
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	37.680	0	1.277.000	0	1.314.680
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	37.680	0	1.277.000	0	1.314.680
a. Terreinen en gebouwen		19.706		1.260.500		1.280.206
c. Roerende goederen		17.974		16.500		34.474
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	15.403	22.277	1.277.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	15.403	22.277	1.277.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.403	22.277	1.277.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	9.148	10.558	1.260.500	0	0	0
c. Roerende goederen	6.256	11.719	16.500	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	1.250.000	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	1.250.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1.250.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	1.250.000	0	0	0

**PRIO IP-AP000030: Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van cliënt**  
**AP000030: Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van cliënt**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.707	0	141.000	0	144.707
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	3.707	0	141.000	0	144.707
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.707	0	141.000	0	144.707
c. Roerende goederen	0	3.707	0	141.000	0	144.707

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0
c. Roerende goederen	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0

**PRIO IP-AP000032: Dienstencentrum Cicindriahuis - plaats voor ontmoeting, informatie, vorming en ontspanning**  
**AP000032: Dienstencentrum Cicindriahuis - plaats voor ontmoeting, informatie, vorming en ontspanning**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.581	0	4.750	0	8.331
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	3.581	0	4.750	0	8.331
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.581	0	4.750	0	8.331
a. Terreinen en gebouwen		0		1.250		1.250
c. Roerende goederen		3.581		3.500		7.081

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	3.581	0	4.750	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	3.581	0	4.750	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.581	0	4.750	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	1.250	0	0	0
c. Roerende goederen	3.581	0	3.500	0	0	0



**PRIO IP-AP000038: Ondersteuning voor een optimale werking (ML)**  
**AP000038: Ondersteuning voor een optimale werking (ML)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	223.120	0	3.403.000	0	3.626.120
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	81.702	0	3.153.000	0	3.234.702
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	81.702	0	3.153.000	0	3.234.702
a. Terreinen en gebouwen		48.140		3.092.500		3.140.640
c. Roerende goederen		33.562		60.500		94.062
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		141.419		250.000		391.419

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	36.683	186.437	3.368.000	0	35.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	27.693	54.009	3.118.000	0	35.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.693	54.009	3.118.000	0	35.000	0
a. Terreinen en gebouwen	6.396	41.743	3.080.000	0	12.500	0
c. Roerende goederen	21.297	12.265	38.000	0	22.500	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	8.990	132.428	250.000	0	0	0

**PRIO IP-AP000039: Opvolgen financiering WZC**  
**AP000039: Opvolgen financiering WZC**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
	II. ONTVANGSTEN	0	1.656.223	0	3.312.444	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		1.656.223		3.312.444		4.968.667

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111

**PRIO IP-AP000042: Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)**  
**AP000042: Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	460.529	0	269.000	0	729.529
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	460.529	0	269.000	0	729.529
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	460.529	0	269.000	0	729.529
a. Terreinen en gebouwen		407.808		125.000		532.808
c. Roerende goederen		52.721		144.000		196.721

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	21.003	439.526	250.000	0	19.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	21.003	439.526	250.000	0	19.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.003	439.526	250.000	0	19.000	0
a. Terreinen en gebouwen	2.550	405.257	115.000	0	10.000	0
c. Roerende goederen	18.453	34.269	135.000	0	9.000	0

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599*

Zorgbedrijf Sint-Truiden  
NIS-code: 71053

Journalvolnummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599

## **B-RI Verklaring materiële verschillen budget en rekening (investeringen)**



MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	2291-7	28.758	3.800.000	-3.771.242	Herinrichting project Meiland werd nog niet gestart
0953	Woon- en zorgcentra	214-0	132.428	441.010	-308.581	Studie rond herinrichting project Meiland nog in uitvoering
0190	Overig algemeen bestuur	2291-0	5.001	174.437	-169.436	Herinrichting van leslokalen werd nog niet uitgevoerd
0119	Overige algemene diensten	246-0	16.238	100.679	-84.441	Aankoop software met 1 jaar uitgesteld
0953	Woon- en zorgcentra	235-0	20.322	103.532	-83.210	Plaatsing oproepsysteem uitgesteld
0953	Woon- en zorgcentra	245-0	26.212	89.719	-63.507	herinrichting patio's uitgesteld
0953	Woon- en zorgcentra	2291-0	418.242	468.104	-49.862	
0946	Thuisbezorgde maaltijden	248-0	1.186	41.979	-40.793	geen nieuwe vtg gekocht
0119	Overige algemene diensten	248-0	11.643	48.000	-36.357	geen nieuwe vtg gekocht
0119	Overige algemene diensten	235-0	5.552	26.116	-20.564	Distributiemateriaal niet aangekocht

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN	Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
<b>BELEIDSVELD</b>					
0190 Overig algemeen bestuur	2290-0	511.000		511.000	Meerwaarde op de verkoop van voormalig WZC St-Laurentius
0119 Overige algemene diensten	2291-0	189.000		189.000	Verkoop grond St-Laurentius



## **T4 Evolutie van de financiële schulden**



## T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599  
Zorgbedrijf Sint-Truiden (0687.742.074)  
Clement Cartuyvelsstraat 12, 3800 Sint-Truiden

Algemeen directeur: Rosanna Pacariello  
Financieel directeur: Paul Vanstraelen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Financiële schulden op 31 december</b>						
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>18.327.191</b>	<b>17.002.422</b>	<b>17.126.072</b>	<b>15.315.375</b>	<b>13.472.899</b>	<b>11.600.791</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	19.715.249	18.327.191	17.002.422	17.126.072	15.315.375	13.472.899
2. Nieuwe leningen	0	0	2.168.000	0	0	0
4. Overboekingen	-1.388.057	-1.324.769	-2.044.350	-1.810.697	-1.842.476	-1.872.108
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.388.055</b>	<b>1.324.415</b>	<b>1.793.775</b>	<b>1.810.697</b>	<b>1.842.476</b>	<b>1.872.108</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.360.764	1.388.055	1.324.415	1.793.775	1.810.697	1.842.476
2. Aflossingen	-1.360.767	-1.388.409	-1.574.990	-1.793.775	-1.810.697	-1.842.476
3. Overboekingen	1.388.057	1.324.769	2.044.350	1.810.697	1.842.476	1.872.108
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>19.715.246</b>	<b>18.326.837</b>	<b>18.919.847</b>	<b>17.126.072</b>	<b>15.315.375</b>	<b>13.472.899</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan: MIP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578  
Jaarrekeningen: JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067  
JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599



## **T5 Toelichting bij de balans**



## T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>29.670.290,22</b>	<b>602.208,21</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>286.347,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.216.958,50</b>	<b>0,00</b>	<b>28.641.887,14</b>
1. Gemeenschapsgoederen	2.288.870,69	0,00	0,00	0,00		-185.455,41	0,00	2.103.415,28
a. Terreinen en gebouwen	2.230.552,02	0,00	0,00	0,00		-185.215,83	0,00	2.045.336,19
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	239,58	0,00	0,00	0,00		-239,58	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	58.079,09	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	58.079,09
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.941.904,32	602.208,21	-700.000,00	286.347,21		-1.031.503,09	0,00	26.098.956,65
a. Terreinen en gebouwen	26.376.579,93	463.112,06	-700.000,00	286.347,21		-889.334,36	0,00	25.536.704,84
b. Installaties, machines en uitrusting	315.168,20	65.926,48	0,00	0,00		-71.595,29	0,00	309.499,39
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	250.156,19	73.169,67	0,00	0,00		-70.573,44	0,00	252.752,42
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	439.515,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.515,21
a. Terreinen en gebouwen	439.515,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.515,21
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>8.990,30</b>	<b>132.428,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.418,76</b>

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>						
<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>						
Zorgbedrijf Sint-Truiden	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
	15.773.293,11	0,00	-585.580,57	0,00	15.187.712,54	
<b>Totaal</b>	<b>15.773.293,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-585.580,57</b>	<b>0,00</b>	<b>15.187.712,54</b>	
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>						
Zorgbedrijf Sint-Truiden	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomen gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
	907.612,02	980.775,15	0,00	0,00	1.888.387,17	
<b>Totaal</b>	<b>907.612,02</b>	<b>980.775,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.888.387,17</b>	
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>						
	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
<b>Totaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D. Overig nettoactief</b>						
Zorgbedrijf Sint-Truiden	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
	8.525.958,73	0,00		0,00	8.525.958,73	
<b>Totaal</b>	<b>8.525.958,73</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>8.525.958,73</b>	
<b>Totaal nettoactief</b>						
	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12	
Zorgbedrijf Sint-Truiden	25.206.863,86			395.194,58	25.602.058,44	
<b>Totaal</b>	<b>25.206.863,86</b>			<b>395.194,58</b>	<b>25.602.058,44</b>	



## Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2021
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- BK** Aansluiting werkkapitaal
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat



## **SUB Overzicht van de verstrekte subsidies**







Zorgbedrijf Sint-Truiden  
NIS-code: 71053

Jaarboeknummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599

**PS Proef- & Saldibalans per 31/12/2021**





-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
1000000	Kapitaal	-8.525.958,73	1.065.802,93	9.591.761,66	-8.525.958,73
1400000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	-907.612,02	3.889.383,88	5.777.771,05	-1.888.387,17
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-1.332.219,44		1.332.219,44	-1.332.219,44
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	1.058.358,91	1.092.846,78		1.092.846,78
1510000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-16.562.225,80		16.562.225,80	-16.562.225,80
1510009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	1.505.656,89	2.007.542,52		2.007.542,52
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-1.623.833,40		1.623.833,40	-1.623.833,40
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - ...	1.180.969,73	1.230.176,80		1.230.176,80
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-18.327.191,27	1.324.769,26	18.327.191,72	-17.002.422,46
2140000	Plannen en studies	8.990,30	141.418,76		141.418,76
2200100	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	176.586,95	176.586,95		176.586,95
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	6.628.900,37	6.628.900,37		6.628.900,37
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-4.574.935,30		4.760.151,13	-4.760.151,13
2290000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1.446.607,46	1.957.607,46	701.010,39	1.256.597,07
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	34.038.529,32	34.691.691,38	413.692,40	34.277.998,98
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-9.108.556,85	153.388,88	10.151.280,09	-9.997.891,21
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Aans...	7.551,55	7.551,55		7.551,55
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Afsch...	-7.311,97		7.551,55	-7.551,55
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	854.114,24	920.140,73	100,01	920.040,72
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-538.946,04		610.541,33	-610.541,33
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	219.178,28	263.281,69	0,40	263.281,29
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-71.115,09		96.472,28	-96.472,28
2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	269.916,18	286.154,42		286.154,42
2460009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-215.106,13		237.694,04	-237.694,04
2470000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	47.896,14	47.896,14		47.896,14
2470009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-45.894,64		47.250,47	-47.250,47
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	130.174,28	143.002,70		143.002,70
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-84.892,83		106.165,34	-106.165,34
2601000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	439.515,21	439.515,21		439.515,21
2751000	Kunstwerken	58.079,09	58.079,09		58.079,09
2880000	Borgtochten betaald in contanten	25.000,00	25.000,00		25.000,00
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies - nominale waarde	9.109.224,19	12.421.669,35	4.140.556,45	8.281.112,90
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	1.865.522,86	19.612.828,33	17.098.554,66	2.514.273,67
4005001	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	241,19	534,11	466,28	67,83
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	612.741,41	6.903.736,57	6.280.323,78	623.412,79
4160100	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - OCMW S...		3.415.288,43	3.364.685,95	50.602,48
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-1.388.055,20	1.388.409,03	2.712.824,01	-1.324.414,98
4400000	Leveranciers	-635.675,50	6.145.936,20	6.798.155,19	-652.218,99
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-227.458,59	1.814.851,63	2.038.737,98	-223.886,35
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-82.349,40	29.026,20	113.470,20	-84.444,00
4493100	Borgtochten te ontvangen in contanten Kortverblijf Villa Roas	-4.483,61	81.016,70	88.693,15	-7.676,45
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-240.710,79	1.886.058,43	2.144.145,50	-258.087,07
4540000	Rijksdienst voor sociale zekerheid	-115.676,27	4.833.880,70	5.228.926,62	-395.045,92
4550000	Bezoldigingen	-75.183,17	7.830.442,59	7.868.024,98	-37.582,39
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-731.208,67	809.781,03	1.610.649,76	-800.868,73
4891000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-6.863,94	6.863,94	7.800,95	-937,01
4891100	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties OCMW Sint-Truiden	-142.121,99	3.921.199,69	3.921.199,69	
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies die binne...	828.111,29	4.140.556,45	3.312.445,16	828.111,29
5500000	Rekening Courant Belfius	623.524,80	38.291.545,21	37.743.602,48	547.942,73
5500100	Rekening Courant Belfius Plaatselijk Agentschap	8.201,61	75.755,59	64.142,22	11.613,37
5500300	Rekening Courant Belfius Ontvansten WZC's en LDC	4.639,66	28.938,18	5.874,19	23.063,99
5500500	Rekening Courant Belfius Tre@sury + (BT+)	1.000.000,00	5.600.000,00	4.680.262,17	919.737,83
5500600	Rekening Courant Belfius Tre@sury Special (BT+ Special)	3.200.498,75	8.401.463,78	4.950.618,73	3.450.845,05
5501010	Belfius Easy Card Boodschappen INTERN	364,00	9.673,50	9.673,50	
5501020	Belfius Easy Card Boedschappen EXTERN	437,50	1.125,00	1.125,00	
5506000	Rekening Courant KBC Bedrijfsrekening	67.888,92	628.369,03	511.043,10	117.325,93
5506500	Spaarrekening PLUS KBC	150.000,00	350.000,00	150.000,00	200.000,00
5507000	Rekening Courant ING		1.656.222,58	1.656.230,61	-8,03
5507010	Rekening Courant ING Waarborgrekening Kortverblijf	4.528,61	851.397,26	843.405,49	7.991,77

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBIT	CREDIT	31/12/2021
5701000	Kas Financieel Beheerder	2.651,95	96.417,13	93.041,52	3.375,61
5701010	Belfius Easy Card Boodschappen INTERN		320,08		320,08
5701020	Belfius Easy Card Boodschappen EXTERN		562,60		562,60
5702000	Kas Geldvoorschotten	985,00	1.970,00	985,00	985,00
6000100	Aankoop levensmiddelen	1.765.193,04	1.816.474,31	16.983,38	1.799.490,93
6000150	Aankoop materialen cafetaria	5.373,61	11.760,82	11,43	11.749,39
6000160	Aankoop materialen mobiele winkel	279,16	245,64		245,64
6000200	Aankoop geneesmiddelen en farmaceutische producten	25.583,27	20.470,17		20.470,17
6000250	Geneesmiddelen residenten	106.878,79	122.647,31		122.647,31
6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	73.288,80	71.166,50		71.166,50
6000350	Aankoop klein medisch materiaal	169.030,00	57.872,39		57.872,39
6000400	Aankoop paramedisch materiaal (kinç, ç)	581,80	521,63		521,63
6000450	Aankoop materialen haarkapper	3.146,49	2.372,39		2.372,39
6000600	Aankoop klein keukenmateriaal	5.768,40	7.984,96		7.984,96
6000700	Aankoop linnen en beddengoed	5.196,02	2.938,82		2.938,82
6000800	Aankoop materialen opvoedende activiteiten	2.804,62	3.085,07	89,90	2.995,17
6001000	Aankoop klein technisch onderhouds- en herstellingsmateriaal	88.963,52	87.313,40	1.501,31	85.812,09
6001100	Aankoop onderhoudsproducten en -materiaal (onderhoud gebouwen)	116.472,27	102.698,15	2.155,63	100.542,52
6001200	Aankoop materialen tuinonderhoud	2.475,37	3.173,48		3.173,48
6100200	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	14.852,46	14.888,90		14.888,90
6100900	Huur autostaanplaats	658,11	607,20		607,20
6103001	Prestaties van derden voor technisch onderhoud en herstelling gebouwen	70.053,84	55.159,82	627,58	54.532,24
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud gebouwen (schoonmaak, ç)	196.146,08	215.171,06	260,74	214.910,32
6103050	Prestaties van derden voor onderhoud tuinen	1.477,23	2.170,47		2.170,47
6103060	Prestaties van derden voor brandbeveiliging	10.650,43	23.185,89	12.270,85	10.915,04
6110000	Elektriciteit	200.367,78	192.902,97	8.038,15	184.864,82
6111000	Gas	90.957,54	108.937,30	9.809,62	99.127,68
6113000	Water	57.343,10	76.040,48	12.834,27	63.206,21
6120100	Brandverzekering	20.490,83	21.087,67		21.087,67
6120160	Verzekering voertuigen	6.152,04	6.011,98		6.011,98
6120170	Verzekering omniium dienstverplaatsingen	2.741,29	4.795,38	3.752,90	1.042,48
6120180	Verzekering vrijwilligers	4.902,95	5.017,99		5.017,99
6120190	Overige verzekeringen	216,00	216,00		216,00
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst (controleerend ...	3.252,34	1.472,50		1.472,50
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	12.408,55	1.283,50		1.283,50
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	38.568,09	49.564,26	3.955,17	45.609,09
6131007	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	2.020,36	3.556,97	300,00	3.256,97
6134003	Erelonen en vergoedingen logopedist	2.587,43	5.782,89		5.782,89
6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	33.779,99	47.415,13		47.415,13
6134025	Vergoedingen prestaties derden (Aksi klusjesdienst)	25.676,00	30.611,90	790,50	29.821,40
6134030	Vergoedingen prestaties derden (arbeidsbegeleiding de Ploeg)	251,00	315,00		315,00
6134040	Kosten dienstenprestaties maaltijdcheques	5.793,88	5.170,28	71,34	5.098,94
6134045	Kosten dienstenprestaties loonverwerking	5.402,77	4.846,99		4.846,99
6134080	Maatregelen preventie	2.798,40	2.798,40		2.798,40
6134100	Kosten organisatie erediens en lekenhulp (derden)	241,25	435,00		435,00
6134150	Kosten palliatieve zorgen	512,90	484,25		484,25
6134200	Kosten opvoedende activiteiten	12.272,72	20.294,35		20.294,35
6134300	Kosten organisatie feesten en plechtigheden	3.400,05	7.065,01	46,80	7.018,21
6135002	Uitgegeven was en linnen	149.446,36	174.101,27	632,71	173.468,56
6135004	Uitgegeven was residenten	76.147,38	94.805,96		94.805,96
6135500	Kosten aankoop dienstencheques voor gebruikers	284.751,00	274.635,00	405,00	274.230,00
6139001	Kosten loopbaanbegeleiding en verzuim	2.178,00			
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	57.424,51	27.212,63		27.212,63
6141001	Kantoorbenodigdheden	28.123,77	22.676,53		22.676,53
6141002	Documentatie en abonnementen	12.170,88	9.739,45	54,37	9.685,08
6141003	Post- en frankeringskosten	24.836,07	24.958,55		24.958,55
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	115.859,90	127.242,48	1.511,85	125.730,63
6141005	Procedure- en vervolgingskosten	2.059,13	247,00		247,00
6141006	Administratief drukwerk en kopierkosten	22.108,52	20.333,33	284,04	20.049,29
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	65.469,80	46.366,65	281,13	46.085,52
6142200	Huur computermaterieel	117.750,48	118.826,22		118.826,22
6142300	Onderhoud computermaterieel		126,19		126,19
6142800	Onderhoudscontracten computermaterieel	142.354,67	156.498,83	4.415,74	152.083,09
6142900	Kosten telecommunicatie informatica (internet, ç)	9.905,91	11.320,09	310,59	11.009,50

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBIT	CREDIT	31/12/2021
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	16.450,54	18.349,44	600,00	17.749,44
6143002	Kosten interne vergaderingen (personeel & mandatarissen)	8.248,05	15.648,41	420,71	15.227,70
6143005	Reis- en verblijfkosten personeel	65.721,00	67.435,52	134,93	67.300,59
6143006	Reis- en verblijfkosten raadsleden	264,38			
6143007	Reis- en verblijfkosten vrijwilligers	312,27	15,00		15,00
6143008	Kosten communicatie (extern)	36.602,80	45.070,63	7.654,05	37.416,58
6143009	Kosten communicatie (intern)	4.022,89	1.200,00		1.200,00
6143015	Kosten verplaatsingsvergoedingen MMC	19.320,92	21.538,42		21.538,42
6150006	Lidmaatschappen	3.677,15	3.669,79		3.669,79
6150007	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	11.835,94	12.383,91	213,15	12.170,76
6150010	Opleidingskosten	10.030,03	32.886,64		32.886,64
6150011	Kosten werkkleding	22.025,88	30.254,86	458,16	29.796,70
6150200	Huur technische materieel	26,62	468,60	26,62	441,98
6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	72,96			
6151009	Andere diensten en leveringen	6.472,95	4.451,65		4.451,65
6151010	Andere diensten en leveringen	15.908,25	14.768,98		14.768,98
6160003	Controle- en keuringskosten voertuigen	958,30	420,60		420,60
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	8.101,68	8.956,06		8.956,06
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	7.492,58	12.977,62	1.047,58	11.930,04
6180000	Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ouderd...	31.062,45	37.474,69		37.474,69
6191010	Interne facturering Personeelskosten - administratief personeel	558.969,46	581.570,99		581.570,99
6191020	Interne facturering - technisch personeel	413.529,42	387.565,32		387.565,32
6191040	Interne facturering - verplegend personeel	151.834,36	227.944,71		227.944,71
6191500	Interne facturering GESCO-SUBSIDIE	819.228,42	819.228,42		819.228,42
6191600	Interne facturering kosten AGD(MENSURA)	48.493,07	51.280,89		51.280,89
6192000	Interne facturering Huur en energiekosten	12.740,55	13.252,53		13.252,53
6192010	Interne facturering Onderhoud	67.427,81	72.970,39		72.970,39
6194010	Interne facturering Frankeermachine	18.566,01	19.411,73		19.411,73
6194020	Interne facturering Kantoomateriaal	17.423,48	14.404,03		14.404,03
6194030	Interne facturering Fotocopiekosten	15.005,31	13.564,69		13.564,69
6194040	Interne facturering Informatica	262.813,17	257.572,01		257.572,01
6194050	Interne facturering telefoonkosten		11.999,32		11.999,32
6194060	Interne facturering kosten opleiding	4.464,64	25.416,79		25.416,79
6195000	Interne facturering kosten verzekering dienstverplaatsingen	2.628,62	2.641,10		2.641,10
6201010	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - administratief personeel	919.677,75	855.170,15	422,99	854.747,16
6201020	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - maatschappelijke werkers	140.401,74	152.425,80		152.425,80
6201030	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - paramedisch personeel	85.024,56	71.776,09		71.776,09
6201040	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - verplegend personeel	870.169,86	903.795,51		903.795,51
6201050	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - verzorgend personeel	738.376,44	685.578,88		685.578,88
6201060	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - onderhoudspersoneel	20.033,94	11.862,51		11.862,51
6201070	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - keukenpersoneel	102.179,93	73.795,39		73.795,39
6201075	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - huismoeders	37.486,11	38.725,67		38.725,67
6201080	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - technisch personeel	85.493,02	76.420,77		76.420,77
6201090	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - personeel preventie	20.415,32			
6202010	Bezoldigingen contractuelen - administratief personeel	485.130,65	605.439,44	335,59	605.103,85
6202020	Bezoldigingen contractuelen - maatschappelijke werkers	219.747,19	224.566,55		224.566,55
6202030	Bezoldigingen contractuelen - paramedisch personeel	301.858,48	347.929,54	3.015,26	344.914,28
6202035	Bezoldigingen contractuelen - OKO (ouderencompagnie) personeel	13.888,33	2.735,54		2.735,54
6202040	Bezoldigingen contractuelen - verplegend personeel	1.078.759,62	1.059.632,38		1.059.632,38
6202050	Bezoldigingen contractuelen - verzorgend personeel	2.804.791,00	3.034.165,29	517,68	3.033.647,61
6202060	Bezoldigingen contractuelen - onderhoudspersoneel	1.216.879,19	1.291.984,61	198,24	1.291.786,37
6202070	Bezoldigingen contractuelen - keukenpersoneel	288.784,77	309.187,75	28,32	309.159,43
6202075	Bezoldigingen contractueel personeel - huismoeders	850.301,87	842.100,65	284,14	841.816,51
6202080	Bezoldigingen contractuelen - technisch personeel	214.751,67	230.883,47		230.883,47
6202090	Bezoldigingen contractuelen - personeel preventie	5.081,55	29.887,69	7.674,90	22.212,79
6202100	Bezoldigingen jobstudenten	16.477,86	18.919,01	2.462,73	16.456,28
6202130	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten kiné	2.752,97	956,60		956,60
6202150	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten zorg	63.852,81	83.797,49	5.805,64	77.991,85
6202160	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten onderhoud	6.898,74	8.599,62	73,84	8.525,78
6202180	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten technisch personeel	4.022,29	3.273,98		3.273,98
6202190	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten uitzendkeuken		2.201,28		2.201,28
6211010	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - administratief personeel	265.479,05	248.196,95	132,35	248.064,60
6211020	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - maatschappelijke werkers	40.510,13	44.575,87		44.575,87
6211030	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - paramedisch personeel	24.570,69	20.626,30		20.626,30

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
6211040	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - verplegend personeel	253.923,62	266.430,00		266.430,00
6211050	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - verzorgend personeel	211.415,48	197.888,62		197.888,62
6211060	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - onderhoudspersoneel	5.553,45	3.298,72		3.298,72
6211070	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - keukenpersoneel	29.794,47	21.549,46		21.549,46
6211075	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - huismoeders	10.915,43	11.401,31		11.401,31
6211080	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - technisch personeel	24.523,28	22.537,26		22.537,26
6211090	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - personeel preventie	5.861,28			
6212010	Werkgeversbijdragen contractuelen - administratief personeel	142.415,68	180.434,54	99,74	180.334,80
6212020	Werkgeversbijdragen contractuelen - maatschappelijke werkers	65.013,21	66.464,54		66.464,54
6212030	Werkgeversbijdragencontractuelen - paramedisch personeel	88.569,43	104.645,10	990,74	103.654,36
6212035	Werkgeversbijdragencontractuelen - OKO (ouderenkompagnie) personeel	4.195,05	524,11		524,11
6212040	Werkgeversbijdragen contractuelen - verplegend personeel	315.028,81	317.726,25	0,03	317.726,22
6212050	Werkgeversbijdragen contractuelen - verzorgend personeel	815.388,35	898.215,38	159,47	898.055,91
6212060	Werkgeversbijdragen contractuelen - onderhoudspersoneel	348.345,26	380.492,15	21,58	380.470,57
6212070	Werkgeversbijdragen contractuelen - keukenpersoneel	85.043,96	90.914,52	9,27	90.905,25
6212075	Werkgeversbijdragen contractuelen - huismoeders	246.277,30	252.200,12	59,50	252.140,62
6212080	Werkgeversbijdragen contractuelen - technisch personeel	62.028,16	70.446,09		70.446,09
6212090	Werkgeversbijdragen contractuelen - personeel preventie	1.590,03	9.437,71	2.610,36	6.827,35
6212100	Werkgeversbijdragen jobstudenten	894,41	1.026,76	133,59	893,17
6212150	Werkgeversbijdragen contractuelen - jobstudenten zorg		971,76	314,71	657,05
6212160	Werkgeversbijdragen contractuelen - jobstudenten onderhoud		7,36		7,36
6231000	Verzekering arbeidsongevallen - Personeel	119.124,79	99.212,10	2.892,44	96.319,66
6232000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	53.116,67	55.852,91		55.852,91
6233000	Burgerlijke aansprakelijkheid	8.734,37	16.153,71		16.153,71
6234000	Gratis vervoer voor het personeel: Sociaal abonnement/Fietsvergoeding	6.735,57	6.775,53	154,00	6.621,53
6235000	Hospitalisatieverzekering personeel (werkgeversaandeel)	37.412,45	38.255,03		38.255,03
6236000	Vakbondspremies	14.290,85	14.430,50		14.430,50
6237000	Maaltijdcheques	339.092,90	356.539,68	4.956,81	351.582,87
6239000	Bijdrage sociale dienst personeel (CMPB)	15.000,00	15.000,00		15.000,00
6239050	Bijdrage Personeelskring	15.000,00	15.000,00		15.000,00
6302000	Afschrijvingen op gebouwen	1.221.051,23	1.227.939,07		1.227.939,07
6302001	Afschrijving op medische installaties, machines en uitrusting	74.639,16	71.834,87		71.834,87
6302003	Afschrijving op meubilair en kantooruitrusting	23.654,74	26.713,02		26.713,02
6302004	Afschrijving op informaticamateriaal	32.760,47	22.587,91		22.587,91
6302005	Afschrijving op rollend materiaal	19.989,65	21.272,51		21.272,51
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	731.208,67	800.868,72		800.868,72
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-737.307,03	78.556,10	809.764,76	-731.208,66
6400000	Onroerende voorheffing	776,40	829,24		829,24
6400001	Roerende voorheffing	221,02	47,62		47,62
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	7.533,30	346,84		346,84
6500100	Financiële kosten op leningen ten laste van het OCMW	453.593,99	422.870,36		422.870,36
6571000	Bankkosten (beheer, uittrekssels, ò)	1.975,31	2.564,80		2.564,80
6574000	Debetintresten op rekeningen		2.158,91		2.158,91
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.329.980,34	2.055.417,37	1.074.642,22	980.775,15
7000000	Tegemoetkomingen door begunstigden WZC	-4.752.542,96	1.118,12	4.681.125,73	-4.680.007,61
7000001	Tegemoetkomingen door begunstigden WZC - kortverblijf	-61.895,08	2.654,75	76.664,00	-74.009,25
7000002	Tegemoetkomingen door begunstigden WZC - dagopvang	-5.705,42		1.887,08	-1.887,08
7000005	Tegemoetkomingen door begunstigden GZAT	-306.332,14	1.611,90	321.958,74	-320.346,84
7000006	Tegemoetkomingen door begunstigden GZAT - verplaatsingen verzorgenden	-15.528,89	22,60	14.589,84	-14.567,24
7000008	Tegemoetkomingen door begunstigden WM	-1.582.053,42	680,70	1.608.951,78	-1.608.271,08
7000009	Tegemoetkomingen door begunstigden WM - Heers	-82.864,60		89.466,60	-89.466,60
7000010	Tegemoetkomingen door begunstigden WM - Gingelom	-91.815,56		86.698,66	-86.698,66
7000011	Tegemoetkomingen door begunstigden dienstencheques	-799.735,30	60.439,88	798.745,09	-738.305,21
7000012	Tegemoetkomingen door begunstigden MMC	-19.320,92		21.538,42	-21.538,42
7000013	Tegemoetkomingen door begunstigden MMC - rolstoelvervoer	-480,00			
7000015	Tegemoetkomingen door begunstigden KDV	-155.110,05	15.729,31	198.063,29	-182.333,98
7000016	Tegemoetkomingen door begunstiden KDV - administratief kost en lui...	-5.579,74	584,88	7.386,59	-6.801,71
7000018	Tegemoetkomingen door begunstigden WM centrale keuken	-8.839,50	4,00	9.831,00	-9.827,00
7000100	Forfetaire tegemoetkoming mutualiteiten in dagprijs WZC	-5.852.601,41	1.706,46	5.563.868,64	-5.562.162,18
7000150	Tussenkomst RIZIV 3de Luik	-182.020,14		137.961,88	-137.961,88
7000160	Tussenkomst RIZIV vrijstelling arbeidsprestaties en einde loopbaan	-372.457,60	92.974,64	390.121,79	-297.147,15
7000200	Opbrengsten indicatiestellingen	-300,00		300,00	-300,00
7000250	Lidgeden gebruikers MMC		298,50	3.225,00	-2.926,50
7000400	Terugvordering loonlasten	-2.669,28		2.669,28	-2.669,28

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBIT	CREDIT	31/12/2021
7000500	Terugvordering administratieve prestaties	-16.349,75	8,00	16.124,00	-16.116,00
7000600	Verkoop van recuperatiematerialen	-111,40		3.696,20	-3.696,20
7000900	Diverse verkopen	-1.101,75	200,00	1.442,25	-1.242,25
7001000	Opbrengsten bar/cafetaria WZC	-4.133,40	25,50	78.116,79	-78.091,29
7001010	Opbrengsten mobiele winkel WZC	-384,00		162,58	-162,58
7001050	Opbrengsten bar/cafetaria LDC	-10.820,46	54,60	9.808,35	-9.753,75
7001060	Opbrengsten activiteiten LDC	-1.644,00	20,00	943,30	-923,30
7001070	Opbrengsten organisatie zorgoverleg SEL	-867,20	160,00	3.470,00	-3.310,00
7001500	Opbrengsten diverse activiteiten	-6.384,75		635,25	-635,25
7062000	Opbrengsten uit de veruring van onroerende goederen	-545.609,08		266.850,91	-266.850,91
7091000	Interne facturatie personeels- kosten	-1.124.333,24		1.197.081,02	-1.197.081,02
7091500	Interne facturatie GECCO-premies	-819.228,42		819.228,42	-819.228,42
7091600	Interne facturatie Arbeidsgeneeskundige dienst	-48.493,07		51.280,89	-51.280,89
7092000	Interne facturatie huur en energiekosten gebouwen	-12.740,55		13.252,53	-13.252,53
7092010	Interne facturatie onderhoud gebouwen	-67.427,81		72.970,39	-72.970,39
7094010	Interne facturatie verzendingskosten	-18.566,01		19.411,73	-19.411,73
7094020	Interne facturatie kantoorkosten	-17.959,79		14.404,03	-14.404,03
7094030	Interne facturatie fotocopies	-14.469,00		13.564,69	-13.564,69
7094040	Interne facturatie informatica	-262.813,17		257.572,01	-257.572,01
7094050	Interne facturatie telefoon			11.999,32	-11.999,32
7094060	Interne facturatie vormingskosten	-4.464,64		25.416,79	-25.416,79
7095000	Interne facturatie verzekering dienstverplaatsingen	-2.628,62		2.641,10	-2.641,10
7401050	Andere algemene werkingssubsidies	-2.030.593,47		2.203.640,00	-2.203.640,00
7402020	Andere algemene werkingssubsidies - GECCO subsidie	-490.700,00		490.700,00	-490.700,00
7402100	Andere algemene werkingssubsidies - GECCO subsidie patronale lasten	-328.528,42		328.528,42	-328.528,42
7405030	Tegemoetkoming RSZPPO project 600 verpleegkundigen	-9.559,07	31.911,62	128.111,62	-96.200,00
7405040	Tewerkstellingssubsidie SINE - herinschakelingspremie	-30.375,00	750,00	24.375,00	-23.625,00
7405050	Vrijstelling patronale bijdragen	-28.426,72		12.475,73	-12.475,73
7405060	Tewerkstellingssubsidie VOP	-15.594,17		14.360,37	-14.360,37
7405080	Tussenkost vakbondspremies WZC	-4.945,61		5.137,52	-5.137,52
7405210	Toelage vormingsfonds Diverscity			31.911,62	-31.911,62
7405220	Toelage digitalisering			3.147,68	-3.147,68
7405300	Toelage sociale maribel	-406.931,27		498.434,35	-498.434,35
7405999	Overige specifieke projectsubsidies m.b.t. tewerkstelling	-19.850,87		19.007,06	-19.007,06
7408010	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Gezinszorg	-1.504.103,65		1.447.684,65	-1.447.684,65
7408020	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Aanvullende thuiszorg	-67.060,70	10.567,08	90.641,13	-80.074,05
7408030	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Lokaal Dienstencentrum	-32.741,42		38.175,19	-38.175,19
7408060	Subsidie Kind en Gezin	-631.491,36		635.911,52	-635.911,52
7408080	Subsidie Vlaamse Gemeenschap VIA	-236.988,77	541.990,32	1.000.385,59	-458.395,27
7408110	Subsidie Vlaamse Gemeenschap IT in WZC	-3.334,76			
7408999	Overige specifieke projectsubsidies Vlaamse Gemeenschap	-300.247,30	5.114,12	180.914,64	-175.800,52
7409020	Toelage serviceclubs en derden			4.000,00	-4.000,00
7452000	Terugbetaling schade door verzekeringsmaatschappijen	-9.684,50		7.866,98	-7.866,98
7452020	Terugbetaling arbeidsongevallen door verzekeringsmaatschappijen	-9.054,62	640,75	9.050,16	-8.409,41
7455000	Terugbetaling kosten aankoop dienstencheques voor gebruikers	-284.769,00	16.539,00	290.666,40	-274.127,40
7470000	Recuperatie werknemersaandeel maaltijdcheques	-57.030,98	51,23	58.597,31	-58.546,08
7479999	Recuperatie overige diverse operationele kosten	-11.776,88	742,54	13.378,76	-12.636,22
7511000	Creditintresten op termijn- en spaarrekeningen	-736,71		292,92	-292,92
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-585.580,58		585.580,57	-585.580,57
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immMVA			439.736,09	-439.736,09
0320000	Ontvangen zekerheden	9.404.141,01	10.165.567,53	1.522.853,04	8.642.714,49
0330000	Zekerheidstellers	-9.404.141,01	1.522.853,04	10.165.567,53	-8.642.714,49
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.558.111,61	10.569.814,61	4.558.111,61	6.011.703,00
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-4.558.111,61	4.558.111,61	10.569.814,61	-6.011.703,00

0,00	298.366.252,21	298.366.252,21	0,00
------	----------------	----------------	------



## **0 Detail niet in balans opgenomen rechten en plichten**









## **FVA Overzicht financiële vaste activa (deelnemingen)**



**WV SINT-TRUIDEN**

**OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2021**

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Zorgbedrijf Sint-Truiden  
NIS-code: 71053

Jaarboeknummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599

## **LT-V Overzicht lange termijn vorderingen en toegestane leningen**







**VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

2906	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIONEN**

	Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2021	Resterend saldo per 31/12/2021	Voorziene tranche 2021 *	Werkelijke tranche 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2022
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	16.562.225,80	7.453.001,61	9.109.224,19	828.111,29	828.111,29	828.111,29
	Vipa toelage bouw WZC	16.562.225,80	7.453.001,61	9.109.224,19	828.111,29	828.111,29	828.111,29

2915	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **LT-S Overzicht lange termijn schulden en leningen**



**FINANCIËLE SCHULDEN**

Som bedrag van de leningen    Som omgezetten bedragen    Som resterende schuld 2021    Voorziene aflossingen 2021 \*    Werkelijke aflossingen 2021 \*    Verschil werkelijk - voorzien    Som terug te betalen in 2022

171	Obligatieleningen	BEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* = Inclusief aflossingen op volledig afgelaste leningen

172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	BEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* = Inclusief aflossingen op volledig afgelaste leningen

1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	BEC	25.031.326,81	18.326.837,44	1.388.055,20	1.388.409,03	353,83	1.324.414,98
	Leningen ten laste van het bestuur		25.031.326,81	18.326.837,44	1.388.055,20	1.388.409,03	353,83	1.324.414,98
	ING		12.600.437,08	8.944.796,05	565.808,81	565.808,81	0,00	581.413,81
	KBC		1.180.000,00	739.326,90	61.173,70	61.173,70	0,00	62.385,37
	BELFIUS (volledig terugbetaald in 2021)		48.958,02	8.642.714,49	11.840,75	11.840,75	0,00	680.615,80
	BELFIUS		11.201.931,71		749.231,94	749.585,77	353,83	



Zorgbedrijf Sint-Truiden  
NIS-code: 71053

Jaarboeknummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599

## **PAT Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen**









## **BK Aansluiting werkkapitaal**



AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2020	31/12/2021
<b>Geldbeleggingen en liquide middelen</b>		5.063.720,80	5.283.755,93
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	0,00	0,00
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	5.060.083,85	5.278.512,64
57	Kassen	3.636,95	5.243,29
58	Interne overboekingen	0,00	0,00
<b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>		2.478.505,46	3.188.356,77
40	Vorderingen uit ruiltransacties	1.865.764,05	2.514.341,50
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	612.741,41	674.015,27
409	<i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	0,00
419	<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	0,00
<b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>		1.530.523,26	1.659.878,18
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	949.967,10	968.225,79
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	431.570,23	690.715,38
47	Schulden met betrekking tot belastingen	0,00	0,00
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	148.985,93	937,01
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>
Geldbeleggingen en liquide middelen		5.063.720,80	5.283.755,93
Vorderingen op ten hoogste een jaar		2.478.505,46	3.188.356,77
Schulden op ten hoogste een jaar		1.530.523,26	1.659.878,18
<b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&amp;S</b>		<b>6.011.703,00</b>	<b>6.812.234,52</b>
<b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)</b>		<b>6.011.703,00</b>	<b>6.812.234,52</b>
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00	0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00	0,00
<b>Te verantwoorden verschil</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**RISC Financiële risico's**





## **Overzicht van de financiële risico's**

In de loop van 2021 werd het Zorgbedrijf geconfronteerd met een aantal financiële risico's die niet allemaal op voorhand konden worden ingeschat. Hieronder wordt een overzicht gegeven van deze risico's en de middelen en mogelijkheden beschreven waarover de organisatie beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

### **1. Corona-crisis**

De impact van de Corona-crisis bleef ook in 2021 nog voelbaar. Ondanks het feit de leegstand in de WZC's voor het grootste gedeelte kon weggewerkt worden, bleef het ganse jaar door een tiental bedden leegstaan, wat betekende dat maar een bezettingsgraad van ongeveer 95% kon gerealiseerd worden. Ook een wachtlijst was onbestaande in de loop van 2021.

In de GZAT, poetsdienst en het kinderdagverblijf nam het aantal gepresteerde uren en het aantal opgevangen kinderen terug toe, maar wordt het niveau van voor de crisis nog niet bereikt.

Ook in 2021 heeft het Zorgbedrijf nog compensaties vanwege Vlaanderen mogen ontvangen. Nochtans blijft waakzaamheid noodzakelijk omdat moeilijk kan ingeschat worden hoe de leegstand verder zal evolueren, hoe de financiering van de woonzorg de volgende jaren zal verlopen en welke blijvende impact deze crisis zal hebben op de kosten in de volgende jaren.

### **2. Pensioenfinanciering 2<sup>de</sup> pensioenpijler contractuele personeelsleden**

In 2010 werd gestart met de uitbouw van een 2<sup>de</sup> pensioenpijler voor de contractuele personeelsleden. In een eerste fase werd 10% van het verschil tussen bruto pensioenlasten van contractuele en statutaire personeelsleden weggewerkt. In de loop van de volgende jaren zal à rato van 3% deze kloof verder worden verkleind tot het verschil nog maar 50% bedraagt. Om deze 2<sup>de</sup> pensioenpijler uit te bouwen heeft het Zorgbedrijf gebruik gemaakt van de opportuniteiten die de Provincie Limburg heeft aangeboden via het 'plan Limburg'. Dit 'plan Limburg' werd uitgewerkt en beheerd door een consortium opgericht door Ethias en Belfius. Hiervoor dienden de voor de overgedragen contractuelen opgebouwde middelen overgedragen te worden aan het Zorgbedrijf Sint-Truiden.

Einde 2021 was de overdracht van dit pensioenfonds vanuit het OCMW Sint-Truiden naar het Zorgbedrijf nog niet gerealiseerd!

Voor de verdere opbouw van dit pensioenfonds wordt het Zorgbedrijf Sint-Truiden geconfronteerd met volgend financiële risico: de bijdragevoeten van het bestuur zijn gebaseerd op de rendementen die in het verleden door dit consortium zijn beloofd. Gelet op de lage intrestvoeten van de laatste jaren, bestaat de mogelijkheid dat de bijdragevoeten van het Zorgbedrijf zullen moeten stijgen om het vooropgestelde rendement te kunnen bereiken..

### **3. Betalingsverkeer, beleggingen en bankenrisico**

Om geen bankenrisico te lopen, werkt het Zorgbedrijf samen met verschillende financiële instellingen. Er worden rekeningen aangehouden bij drie bankinstellingen (Belfius, KBC en ING).

In het kader van het beleid van de Europese Centrale Bank met betrekking tot negatieve kortetermijnrente is het belangrijk om de liquiditeitspositie van het Zorgbedrijf dagelijks op

te volgen. Het Zorgbedrijf kan genieten van een vrijgestelde tranche op de betaalrekeningen om dagelijkse transacties uit te voeren. Deze tranche is vrijgesteld van negatieve intrestvoeten.

Om het risico op negatieve intrestvoeten te vermijden is het bijgevolg aangeraden de beschikbare gelden te spreiden over de verschillende beleggingsvormen die de financiële instellingen aanbieden.

#### **4. Uitstaande schuld**

Op het vlak van uitstaande schulden wordt getracht de schuld actief te beheren. Op regelmatige basis worden de uitstaande schulden doorgelicht en getoetst aan de nieuwe marktvooruitzichten. Op dat moment worden verschillende scenario's van schuldherschikking bestudeerd en wordt een eventuele herschikking voorgelegd aan het bestuur.

Hierbij wordt gestreefd naar een goede verdeling in herzieningsdata, aandeel vaste rentevoet ten opzichte van variabele rentevoeten en eventuele rentevoetstructuren.

De blijvende lage intrestvoeten hebben ook in 2021 een gunstige invloed op de uitstaande schuld gehad. Deze schuld kan goedkoper worden gefinancierd. Toch blijft het voor de toekomst moeilijk om in te schatten hoe deze intrestvoeten zullen evolueren.

#### **5. Debiteurenrisico**

Het risico dat de openstaande vorderingen niet kunnen geïnd worden, wordt zo goed mogelijk gedekt door een snelle en accurate opvolging van alle openstaande facturen. De bestaande invorderingsprocedure maakt het mogelijk om op een efficiënte wijze de gelden te innen, rekening houdende met de wettelijke mogelijkheden en de nodige klantgerichtheid.

Zorgbedrijf Sint-Truiden  
NIS-code: 71053

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599

## **W Waarderingsregels 2020**



## WAARDERINGSREGELS ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN 2021

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

### ALGEMENE PRINCIPES

#### INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

#### AANSCHAFFINGSWAARDE

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

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de

schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

## HERWAARDERINGEN

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

## AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

### VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :	10%
Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :	40%
Ouder dan 5 jaar	60%

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

### VOORRADEN

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

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

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

## FINANCIËEL VASTE ACTIVA

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

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

## MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden (d.i. niet gebruikt worden voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur'). In dat geval zullen deze activa geen gebruikswaarde hebben en zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1,00. Dit geldt ook voor de investeringen die later worden gedaan *om het erfgoed in stand te houden*.



Indien het actief dat behoort tot erfgoed toch geheel of gedeeltelijk wordt ingezet voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstenverlening van het bestuur' (bv. de dienst toerisme is gevestigd in het belfort), kan dat actief in die mate tóch een gebruikswaarde hebben. De aanschafwaarde van (dat deel van) het erfgoed dat betrekking heeft op deze specifieke dienstverlening (bv. balie, inrichting vergaderzaal, archief, ... van de dienst toerisme in het belfort) wordt afgeschreven conform de waarderingsregels van niet-erfgoederen. Dit geldt ook voor de investeringen die later aan dat actief worden gedaan met betrekking tot de specifieke dienstverlening verstrekt in dat erfgoed. De boekhoudkundige waarde van het overige deel (dat niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstenverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot € 1,00 door uitdrukking van een waardevermindering.

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

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

## IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

## VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

## SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## NETTO-ACTIEF

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

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

## AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
<p><b>Terreinen</b></p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p><b>Gebouwen</b></p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-10jr</p>
<p><b>Installaties, machines en uitrusting</b></p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	<p>5-10 jr</p>
<p><b>Meubilair</b></p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p><b>Kantooruitrusting</b></p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p>	<p>5 jr</p>

Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr
<b>Rollend materiaal</b>  Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
<b>Kunstwerken (geen erfgoed)</b>	-
<b>Erfgoed</b>  - gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'  - niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet- erfgoed  -
<b>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</b>	<b>AFSCHRIJVINGS-TERMIJN</b>
<b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>	5 jr
<b>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten</b>	5 jr
<b>Goodwill</b>	5 jr
<b>Plannen en studies</b>	5 jr

## **258 Overzicht van de overgedragen kredieten (DLB art.258)**



Journalvolgnommern: JR Budg. 17591 Alg. 2021053599  
 Zorgbedrijf Sint-Truiden (0687.742.074)  
 Clement Cartuyvelsstraat 12, 3800 Sint-Truiden

Algemeen directeur: Rosanna Pacariello  
 Financieel directeur: Paul Vanstraelen

## PRIO IP-AP000019: Beheer maaltijdenbereiding AP000019: Beheer maaltijdenbereiding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	24.553	0	32.500	0	57.053
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	24.553	0	32.500	0	57.053
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.553	0	32.500	0	57.053
a. Terreinen en gebouwen		0		5.000		5.000
c. Roerende goederen		24.553		27.500		52.053

## Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
<b>I. UITGAVEN</b>	11.561		12.992		20.000		0		12.500		0	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	11.561		12.992		20.000		0		12.500		0	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.561		12.992		20.000		0		12.500		0	
a. Terreinen en gebouwen	0		0		2.500		0		2.500		0	
c. Roerende goederen	11.561		12.992		17.500		0		10.000		0	

**PRIO IP-AP000029: Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)**  
**AP000029: Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	37.680	0	1.277.000	0	1.314.680
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	37.680	0	1.277.000	0	1.314.680
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	37.680	0	1.277.000	0	1.314.680
a. Terreinen en gebouwen		19.706		1.260.500		1.280.206
c. Roerende goederen		17.974		16.500		34.474
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.250.000	0	1.250.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	15.403	22.277	1.277.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	15.403	22.277	1.277.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.403	22.277	1.277.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	9.148	10.558	1.260.500	0	0	0
c. Roerende goederen	6.256	11.719	16.500	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	1.250.000	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	1.250.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1.250.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	1.250.000	0	0	0



**PRIO IP-AP000030: Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van cliënt**  
**AP000030: Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van cliënt**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.707	0	141.000	0	144.707
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	3.707	0	141.000	0	144.707
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.707	0	141.000	0	144.707
c. Roerende goederen	0	3.707	0	141.000	0	144.707

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0
c. Roerende goederen	2.521	1.186	135.000	0	6.000	0

**PRIO IP-AP000032: Dienstencentrum Cicindriahuis - plaats voor ontmoeting, informatie, vorming en ontspanning**  
**AP000032: Dienstencentrum Cicindriahuis - plaats voor ontmoeting, informatie, vorming en ontspanning**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.581	0	4.750	0	8.331
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	3.581	0	4.750	0	8.331
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.581	0	4.750	0	8.331
a. Terreinen en gebouwen		0		1.250		1.250
c. Roerende goederen		3.581		3.500		7.081

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	3.581	0	4.750	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	3.581	0	4.750	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.581	0	4.750	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	1.250	0	0	0
c. Roerende goederen	3.581	0	3.500	0	0	0

**PRIO IP-AP000038: Ondersteuning voor een optimale werking (ML)**  
**AP000038: Ondersteuning voor een optimale werking (ML)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>223.120</b>	<b>0</b>	<b>3.403.000</b>	<b>0</b>	<b>3.626.120</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>81.702</b>	<b>0</b>	<b>3.153.000</b>	<b>0</b>	<b>3.234.702</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	81.702	0	3.153.000	0	3.234.702
a. Terreinen en gebouwen		48.140		3.092.500		3.140.640
c. Roerende goederen		33.562		60.500		94.062
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>141.419</b>		<b>250.000</b>		<b>391.419</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>36.683</b>	<b>186.437</b>	<b>3.368.000</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>27.693</b>	<b>54.009</b>	<b>3.118.000</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.693	54.009	3.118.000	0	35.000	0
a. Terreinen en gebouwen	6.396	41.743	3.080.000	0	12.500	0
c. Roerende goederen	21.297	12.265	38.000	0	22.500	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>8.990</b>	<b>132.428</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-AP000039: Opvolgen financiering WZC**  
**AP000039: Opvolgen financiering WZC**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
	II. ONTVANGSTEN	0	1.656.223	0	3.312.444	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		1.656.223		3.312.444		4.968.667

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111

**PRIO IP-AP000042: Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)**  
**AP000042: Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	460.529	0	269.000	0	729.529
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	460.529	0	269.000	0	729.529
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	460.529	0	269.000	0	729.529
a. Terreinen en gebouwen		407.808		125.000		532.808
c. Roerende goederen		52.721		144.000		196.721

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	21.003	439.526	250.000	0	19.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	21.003	439.526	250.000	0	19.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.003	439.526	250.000	0	19.000	0
a. Terreinen en gebouwen	2.550	405.257	115.000	0	10.000	0
c. Roerende goederen	18.453	34.269	135.000	0	9.000	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

Meerjarenplan: MJP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 17578  
Jaarrekeningen: JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067  
JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599

**TR Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat**





## **Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat**

Verkoop van het voormalig rusthuis 'Sint-Laurentius' gelegen te SINT-TRUIDEN, 11de afdeling, sectie A, nr. 0379E P0000, groot volgens kadaster 51a10ca;

Verkocht aan IMMO Geoffy Gielen, Hameistraat 20 te 3800 Sint-Truiden

Akte notaris Odeurs dd. 15/10/2021

Verkoopprijs in totaal: 700.000,00 euro

**Gebouw (27%)            € 189.000,00**

Totale verkoopwaarde	Verkoopwaarde	€ 189.000,00
	Boekwaarde	€ 70.253,52
	Meerwaarde	€ 118.746,48

**Grond (73%)            € 511.000,00            5110 m<sup>2</sup>            € 100,00/m<sup>2</sup>**

2018000202	51a10ca	Verkoopwaarde	€ 511.000,00
		Boekwaarde	€ 190.010,39    € 41,85/m <sup>2</sup>

Totale verkoopwaarde	Verkoopwaarde	€ 511.000,00
	Boekwaarde	€ 190.010,39
	Meerwaarde	€ 320.989,61

Totale meerwaarde op verkoop: € 439.736,09. Dit is 54,9% van het budgettair resultaat.



## Boekjaar 2021 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2021 in grafiek

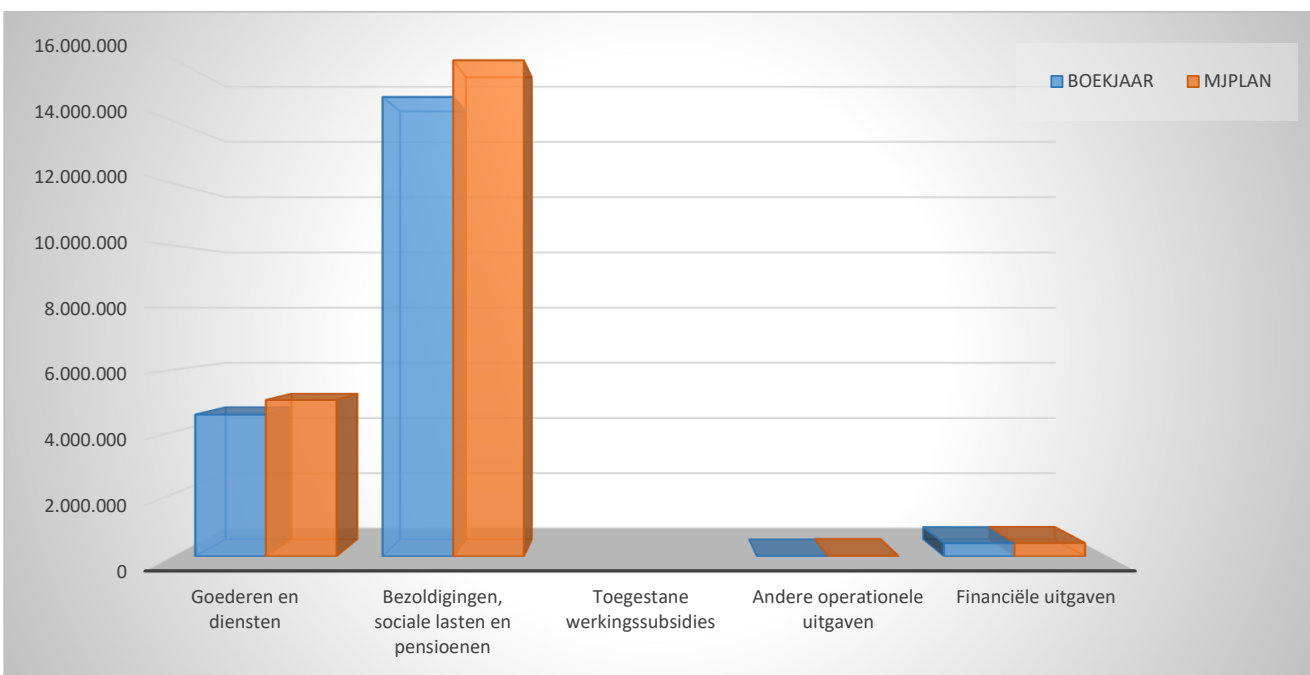
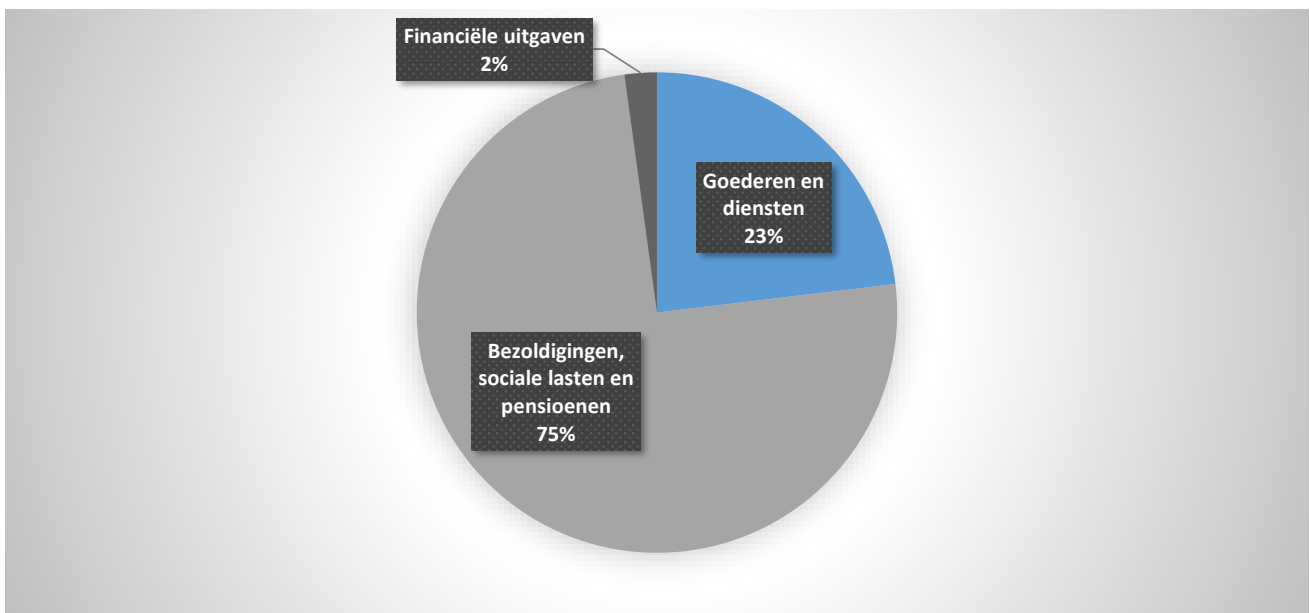


**31/12/2021**
**31/12/2020**

<b>I. UITGAVEN</b>	<b>Code</b>	<b>19.751.631</b>	<b>19.289.386</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	60/4	19.324.037	18.833.817
1. Goederen en diensten	60/1	4.563.125	4.576.205
0953 Woon- en zorgcentra		2.296.137	2.357.093
0119 Overige algemene diensten		1.077.586	1.061.839
0948 Poetsdienst		299.114	307.689
0946 Thuisbezorgde maaltijden		295.682	286.392
0190 Overig algemeen bestuur		165.227	179.321
0112 Personeelsdienst en vorming		100.580	74.034
0945 Kinderopvang		90.020	78.525
0943 Gezinshulp		55.874	55.840
0110 Secretariaat		48.315	49.892
0951 Dienstencentra		38.652	41.630
0100 Politieke organen		37.475	31.327
0947 Klusjesdienst		29.821	25.676
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		26.606	24.312
0111 Fiscale en financiële diensten		2.036	2.635
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	14.759.688	14.249.082
0953 Woon- en zorgcentra		7.814.375	7.569.977
0943 Gezinshulp		2.179.219	2.093.001
0119 Overige algemene diensten		1.191.870	1.193.120
0948 Poetsdienst		933.242	895.630
0945 Kinderopvang		802.375	743.520
0112 Personeelsdienst en vorming		493.665	477.652
0111 Fiscale en financiële diensten		421.061	417.796
0110 Secretariaat		317.220	294.177
0190 Overig algemeen bestuur		304.063	279.527
**** Overige beleidsvelden		302.598	284.682
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4. Toegestane werkingssubsidies	649		
5. Andere operationele uitgaven	640/7	1.224	8.531
0119 Overige algemene diensten		829	776
0030 Financiële aangelegenheden		347	7.533
0111 Fiscale en financiële diensten		48	221
<b>B. Financiële uitgaven</b>	65	427.594	455.569
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		422.870	453.594
0111 Fiscale en financiële diensten		4.724	1.975
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	694		

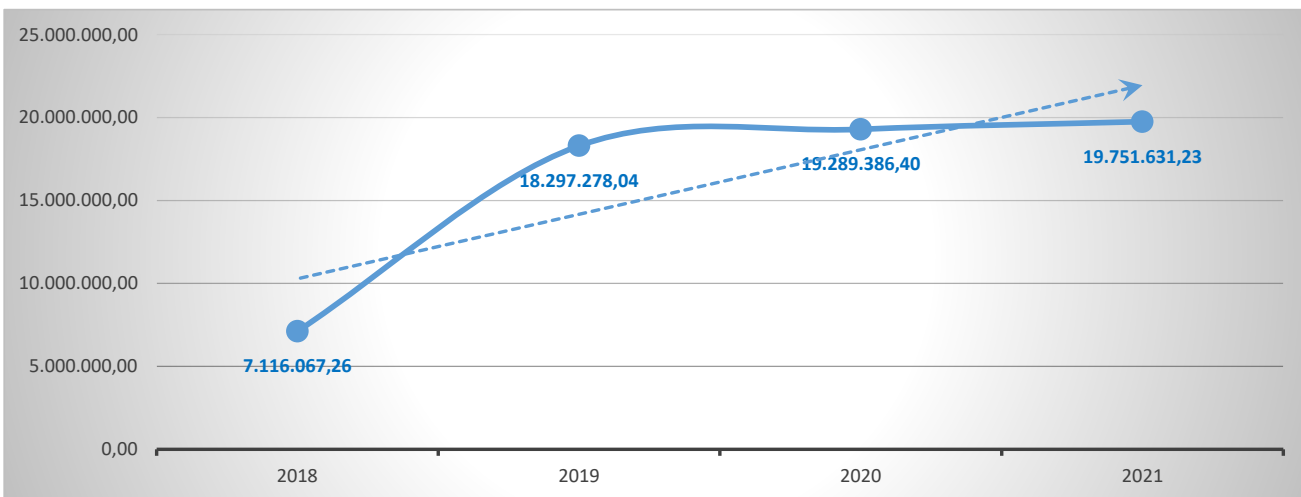
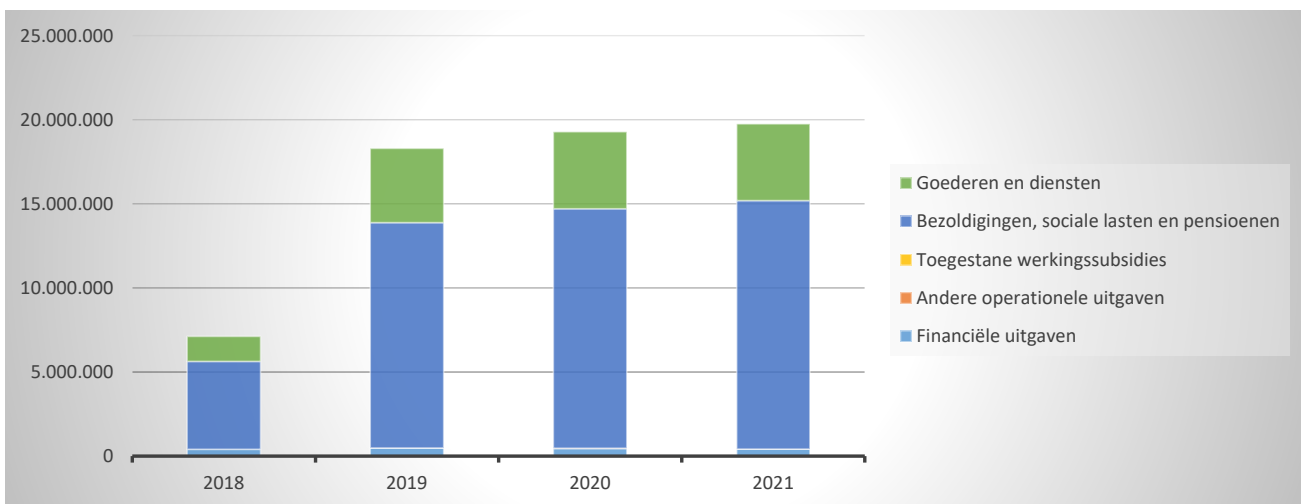
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2021 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>19.751.631</b>	<b>100%</b>	<b>21.423.893</b>	<b>100%</b>	<b>92%</b>
Goederen en diensten	4.563.125	23%	5.032.186	23%	91%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.759.688	75%	15.939.130	74%	93%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	1.224	0%	19.250	0%	6%
Financiële uitgaven	427.594	2%	433.327	2%	99%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					



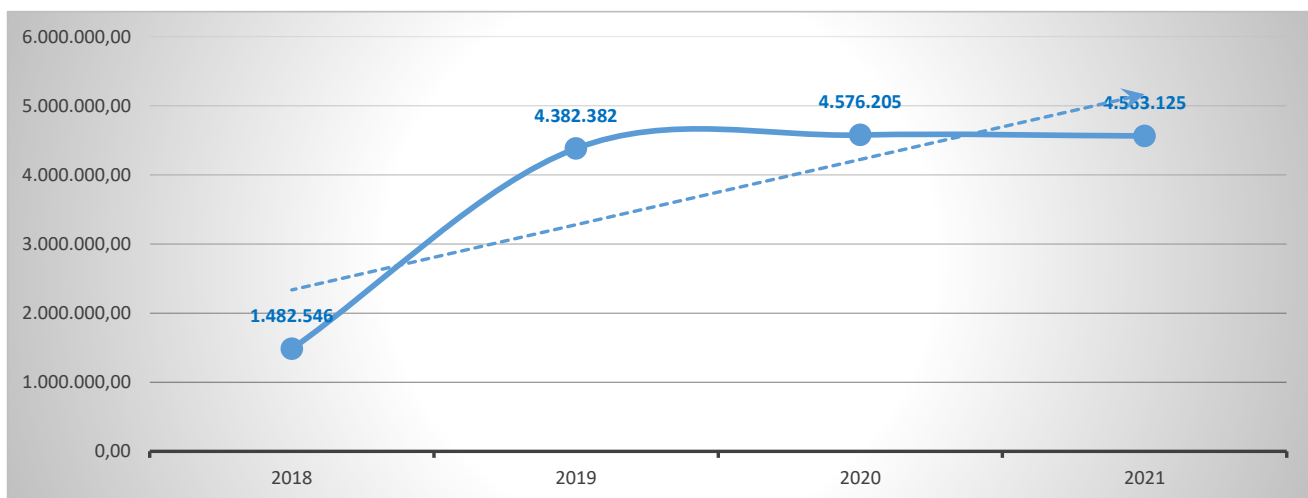
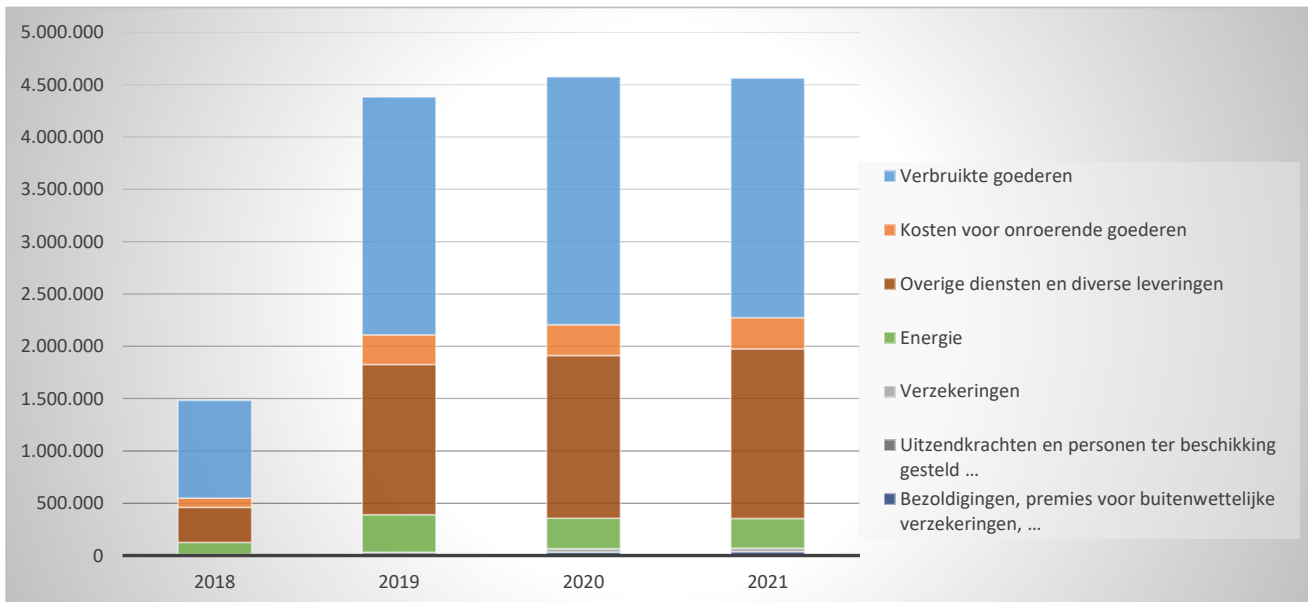
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2021-2018

	2021		2020		2019	
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>19.751.631</b>	<b>100%</b>	<b>19.289.386</b>	<b>100%</b>	<b>18.297.278</b>	<b>100%</b>
Goederen en diensten	4.563.125	23%	4.576.205	24%	4.409.339	24%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.759.688	75%	14.249.082	74%	13.398.825	73%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	1.224	0%	8.531	0%	1.389	0%
Financiële uitgaven	427.594	2%	455.569	2%	487.725	3%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						



3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2021-2018

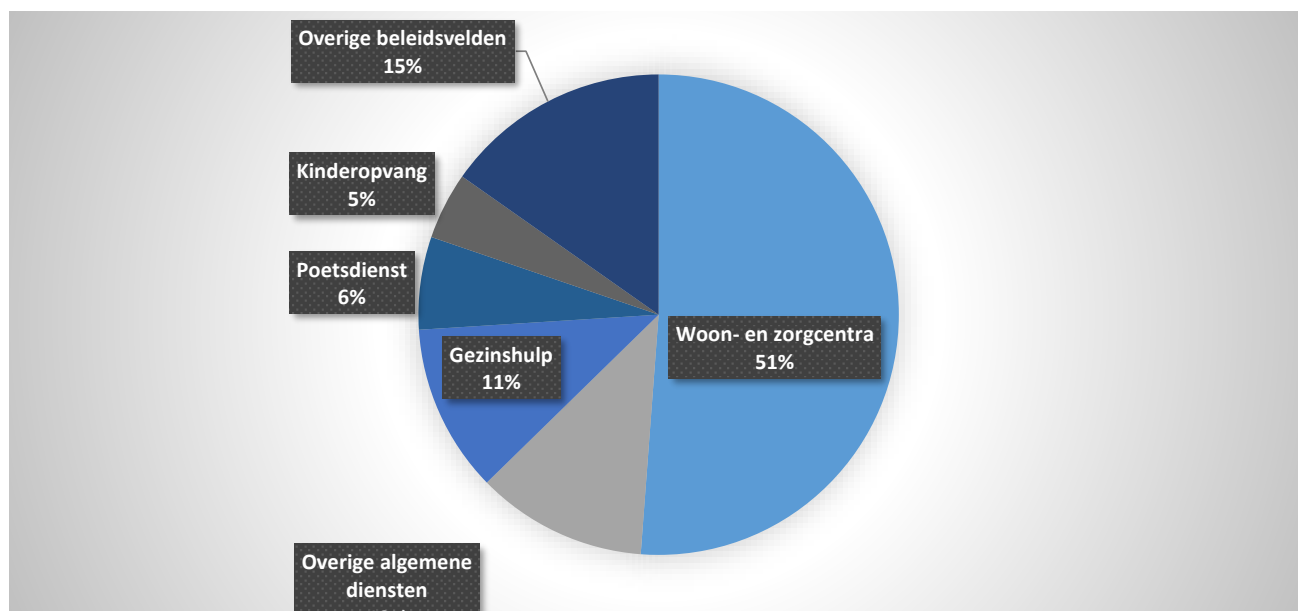
	2021		2020		2019	
<b>Goederen en diensten</b>	<b>4.563.125</b>	<b>100%</b>	<b>4.576.205</b>	<b>100%</b>	<b>4.409.339</b>	<b>100%</b>
Verbruikte goederen	2.289.983	50%	2.371.035	52%	2.273.879	52%
Kosten voor onroerende goederen	298.024	7%	293.838	6%	281.150	6%
Energie	283.993	6%	291.325	6%	359.065	8%
<i>Elektriciteit</i>	<i>184.865</i>		<i>200.368</i>		<i>246.932</i>	
<i>Gas</i>	<i>99.128</i>		<i>90.958</i>		<i>112.133</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	33.376	1%	34.503	1%	31.886	1%
Overige diensten en diverse leveringen	1.620.275	36%	1.554.440	34%	1.436.402	33%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	37.475	1%	31.062	1%	26.957	1%





4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

		2021		2020		MJPLAN	
Exploitatie-uitgaven		19.751.631	100%	19.289.386	100%	21.423.893	100%
0953	Woon- en zorgcentra	10.110.512	51%	9.927.070	51%	10.553.309	49%
0119	Overige algemene diensten	2.270.285	11%	2.255.735	12%	1.219.210	6%
0943	Gezinshulp	2.235.093	11%	2.148.841	11%	58.850	0%
0948	Poetsdienst	1.232.356	6%	1.203.319	6%	328.750	2%
0945	Kinderopvang	892.395	5%	822.046	4%	103.225	0%
0112	Personeelsdienst en vorming	594.245	3%	551.686	3%	176.895	1%
0190	Overig algemeen bestuur	469.291	2%	458.848	2%	248.270	1%
0946	Thuisbezorgde maaltijden	456.065	2%	427.927	2%	263.207	1%
0111	Fiscale en financiële diensten	427.869	2%	422.628	2%	3.000	0%
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	422.870	2%	453.594	2%		
0110	Secretariaat	365.535	2%	344.068	2%	54.650	0%
0951	Dienstencentra	113.961	1%	121.190	1%	77.900	0%
0100	Politieke organen	78.895	0%	71.338	0%	40.500	0%
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	52.092	0%	47.887	0%	45.600	0%
0947	Klusjesdienst	29.821	0%	25.676	0%	28.000	0%
0030	Financiële aangelegenheden	347	0%	7.533	0%		

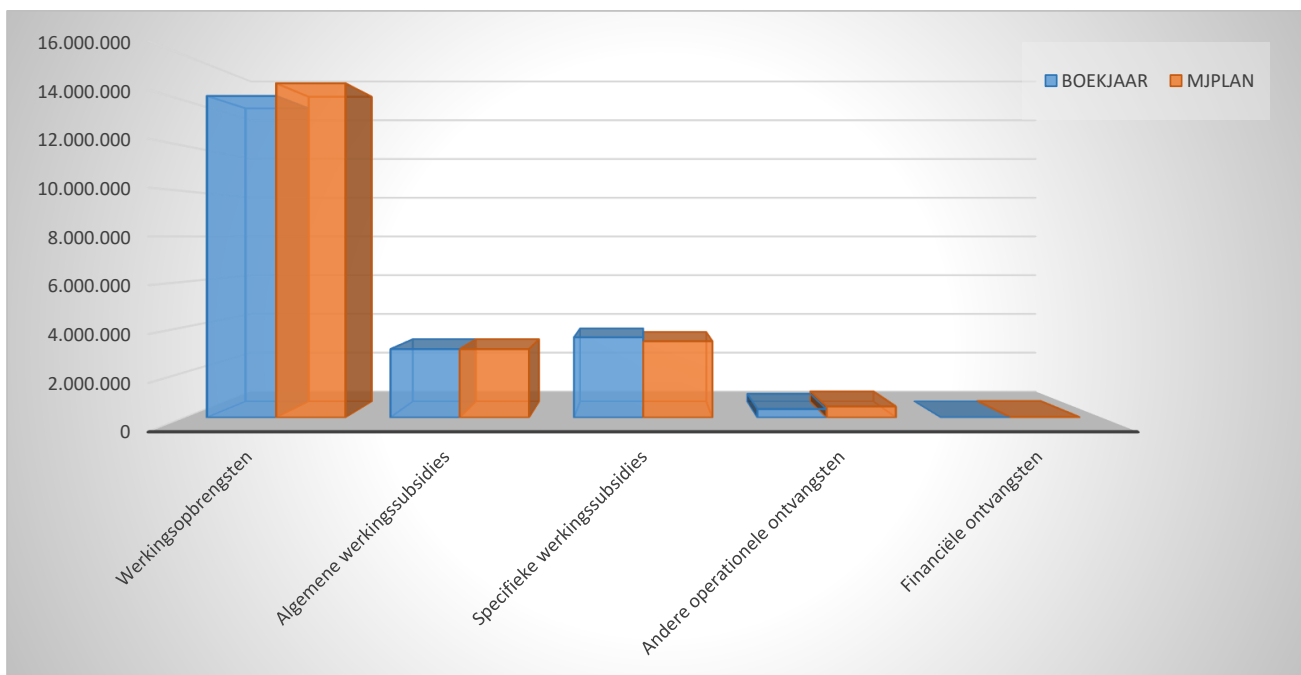
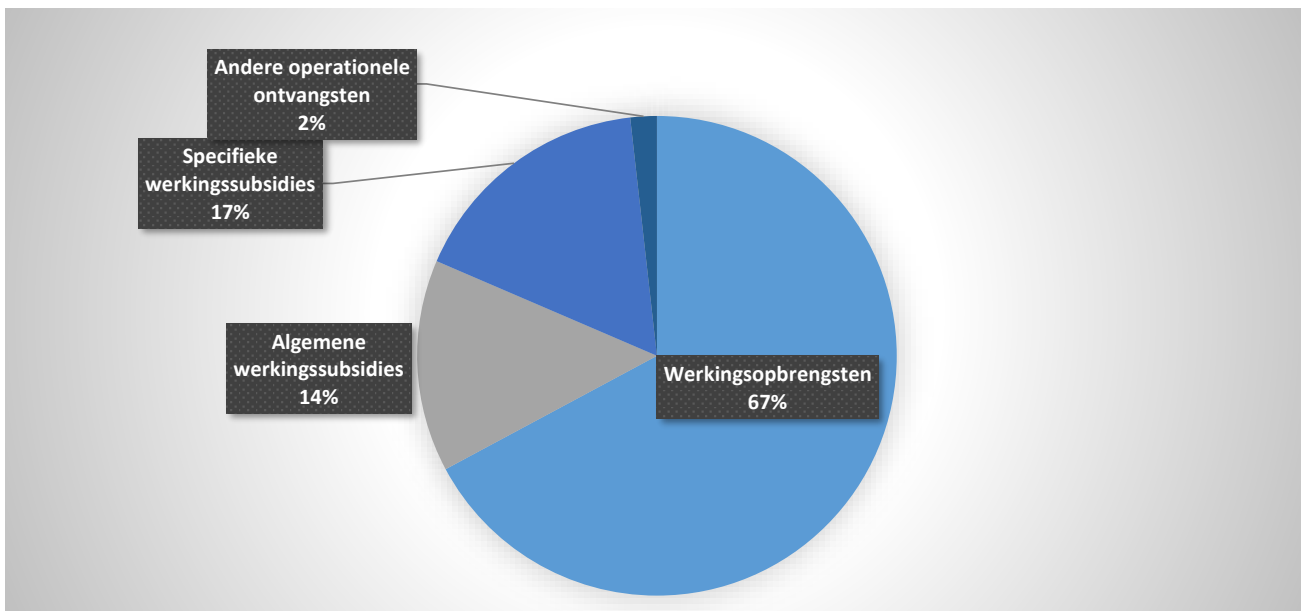


**31/12/2021**
**31/12/2020**

<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>Code</b>	<b>21.147.097</b>	<b>21.399.783</b>
A. Operationele ontvangsten	70/4	21.146.804	21.399.046
1. Ontvangsten uit de werking	70	14.202.876	14.869.655
0953 Woon- en zorgcentra		10.841.684	11.257.403
0119 Overige algemene diensten		1.353.177	1.357.158
0948 Poetsdienst		738.877	800.139
0946 Thuisbezorgde maaltijden		441.225	423.628
0943 Gezinshulp		336.040	322.800
0190 Overig algemeen bestuur		251.500	503.000
0945 Kinderopvang		201.136	171.690
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		28.560	21.373
0951 Dienstencentra		10.677	12.464
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73		
3. Werkingssubsidies		6.567.209	6.141.473
a. Algemene werkingssubsidies		3.022.868	2.849.822
Gemeente- of provinciefonds	7400		
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	2.203.640	2.030.593
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	819.228	819.228
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3.544.341	3.291.651
0943 Gezinshulp		1.625.872	1.621.329
0945 Kinderopvang		637.363	631.491
0953 Woon- en zorgcentra		551.362	560.283
0112 Personeelsdienst en vorming		462.395	
0119 Overige algemene diensten		80.430	72.402
0190 Overig algemeen bestuur		75.859	61.933
0951 Dienstencentra		39.375	32.741
**** Overige beleidsvelden		71.684	311.471
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	376.719	387.918
0948 Poetsdienst		294.516	305.373
0953 Woon- en zorgcentra		45.040	43.405
0943 Gezinshulp		11.741	12.907
**** Overige beleidsvelden		25.423	26.233
B. Financiële ontvangsten	75	293	737
0030 Financiële aangelegenheden		293	737
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

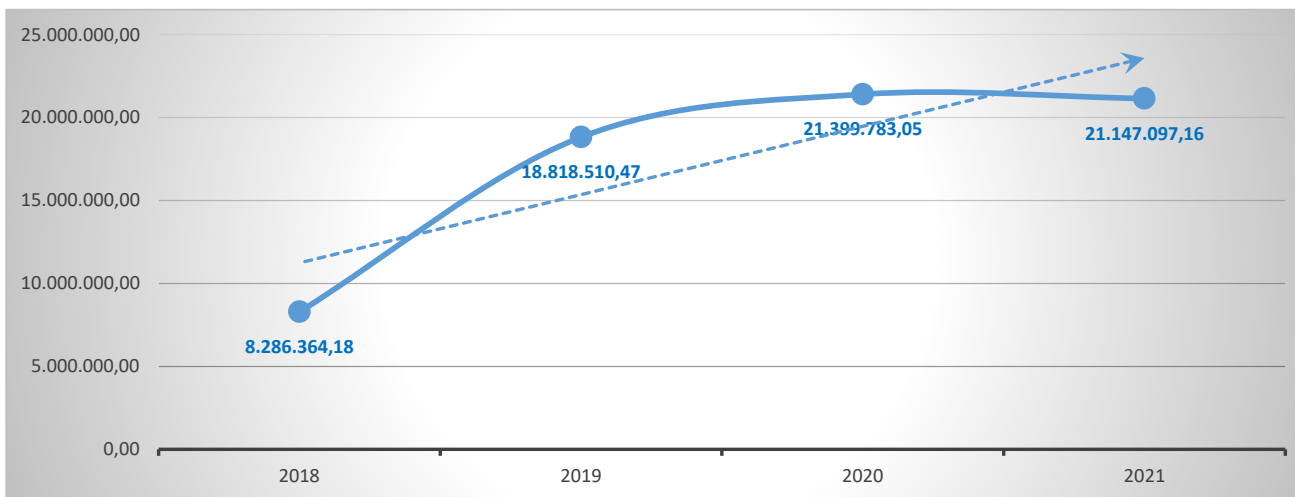
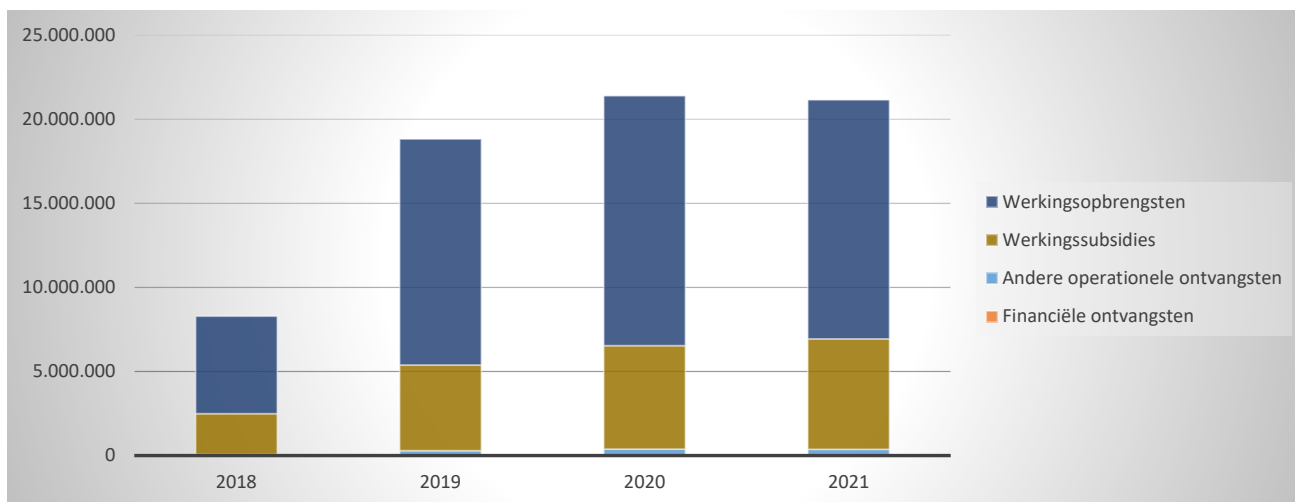
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>21.147.097</b>	<b>100%</b>	<b>21.679.387</b>	<b>100%</b>	<b>98%</b>
Werkingsopbrengsten	14.202.876	67%	14.762.580	68%	96%
Werkingsubsidies	6.567.209	31%	6.395.397	29%	103%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	<i>3.022.868</i>		<i>3.022.868</i>		<i>100%</i>
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	<i>3.544.341</i>		<i>3.372.529</i>		<i>105%</i>
Andere operationele ontvangsten	376.719	2%	493.660	2%	76%
Financiële ontvangsten	293	0%	27.750	0%	1%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



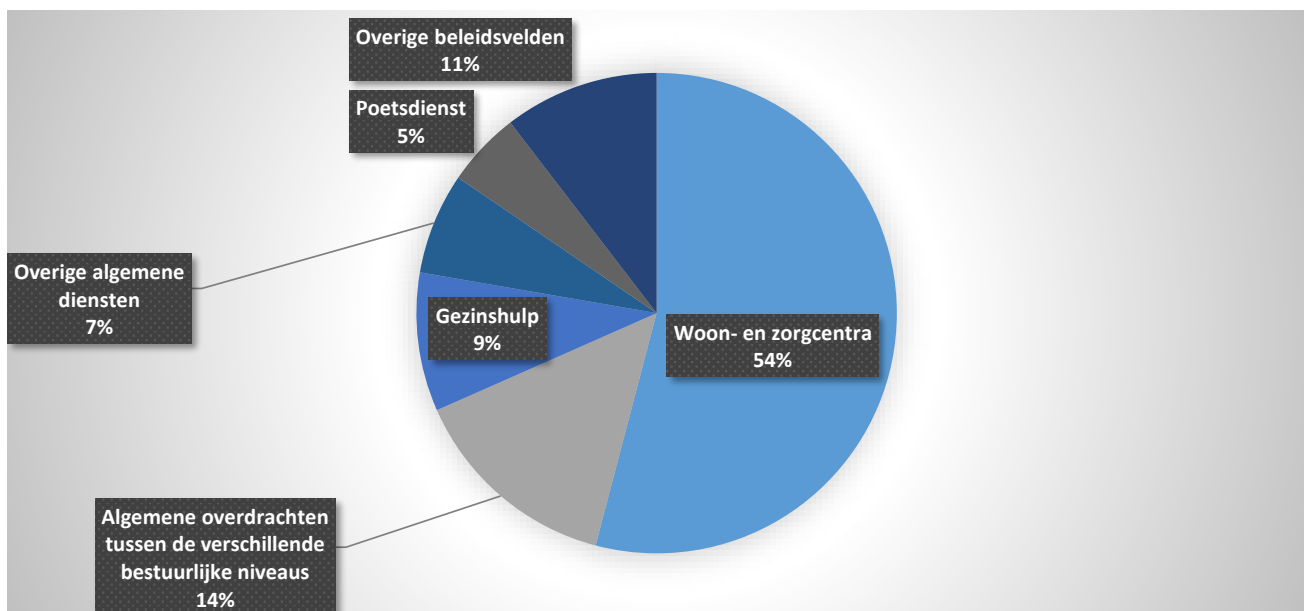
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2021-2018

	2021		2020		2019	
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>21.147.097</b>	<b>100%</b>	<b>21.399.783</b>	<b>100%</b>	<b>18.818.510</b>	<b>100%</b>
Werkingsopbrengsten	14.202.876	67%	14.869.655	69%	13.436.823	71%
Werkingssubsidies	6.567.209	31%	6.141.473	29%	5.083.971	27%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	<i>3.022.868</i>		<i>2.849.822</i>		<i>2.753.884</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>3.544.341</i>		<i>3.291.651</i>		<i>2.330.087</i>	
Andere operationele ontvangsten	376.719	2%	387.918	2%	297.500	2%
Financiële ontvangsten	293	0%	737	0%	217	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

		2021		2020		MJPLAN	
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>		<b>21.147.097</b>	<b>100%</b>	<b>21.399.783</b>	<b>100%</b>	<b>21.679.387</b>	<b>100%</b>
0953	Woon- en zorgcentra	11.438.087	54%	11.861.091	55%	11.562.450	53%
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	3.022.868	14%	3.086.811	14%	3.022.868	14%
0943	Gezinshulp	1.973.652	9%	1.957.036	9%	2.399.930	11%
0119	Overige algemene diensten	1.441.578	7%	1.435.431	7%	1.491.805	7%
0948	Poetsdienst	1.067.147	5%	1.149.028	5%	1.194.960	6%
0945	Kinderopvang	844.584	4%	809.033	4%	793.620	4%
0112	Personeelsdienst en vorming	463.894	2%	1.607	0%	164.470	1%
0946	Thuisbezorgde maaltijden	441.994	2%	424.376	2%	437.230	2%
0190	Overig algemeen bestuur	332.536	2%	574.675	3%	412.570	2%
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	66.490	0%	52.339	0%	44.200	0%
****	Overige beleidsvelden	54.266	0%	48.356	0%	155.284	1%



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

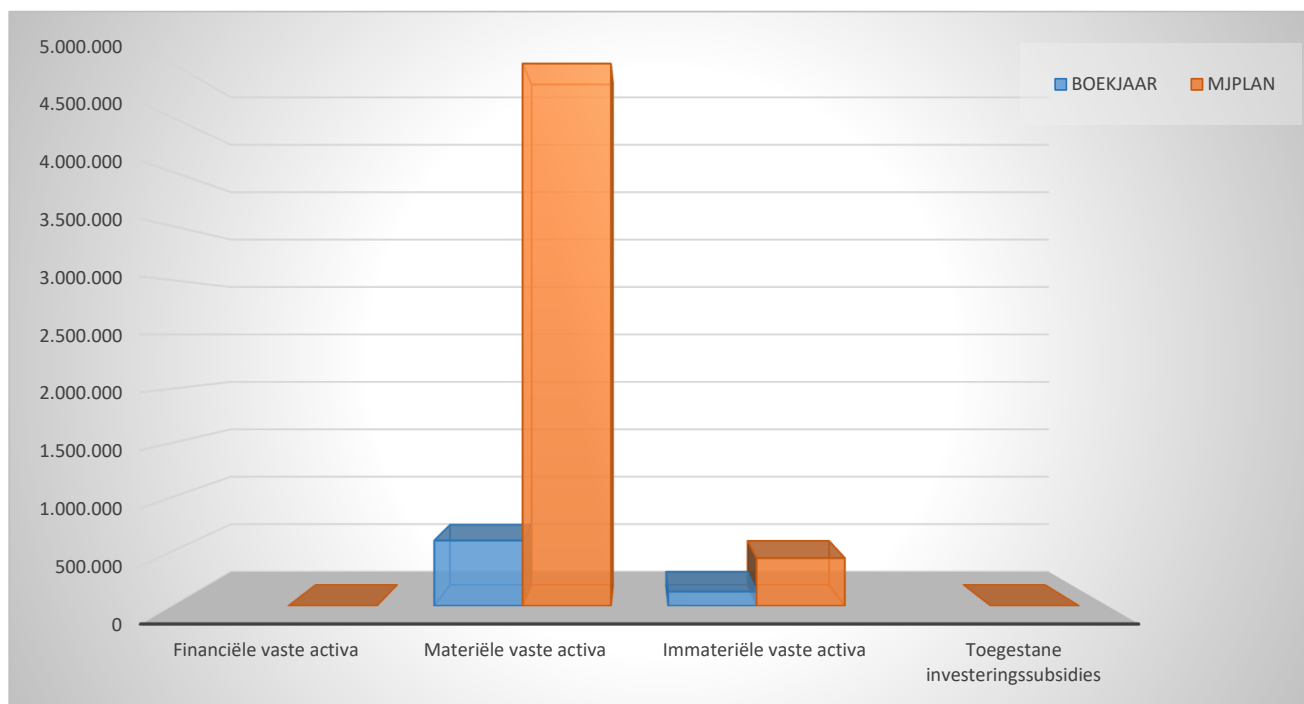
31/12/2021

31/12/2020

UITGAVEN	Code	734.637	124.150
I. Investerings in financiële vaste activa	28		
II. Investerings in materiële vaste activa		602.208	115.160
Onroerende goederen		463.112	32.397
0953 Woon- en zorgcentra		447.001	8.947
0945 Kinderopvang		10.558	9.148
0190 Overig algemeen bestuur		5.001	13.112
0119 Overige algemene diensten		553	1.191
Roerende goederen		139.096	82.762
0953 Woon- en zorgcentra		46.534	39.749
0190 Overig algemeen bestuur		46.225	1.951
0119 Overige algemene diensten		33.433	28.705
0945 Kinderopvang		11.719	6.256
0946 Thuisbezorgde maaltijden		1.186	2.521
0951 Dienstencentra			3.581
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	132.428	8.990
0953 Woon- en zorgcentra		132.428	8.990
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		

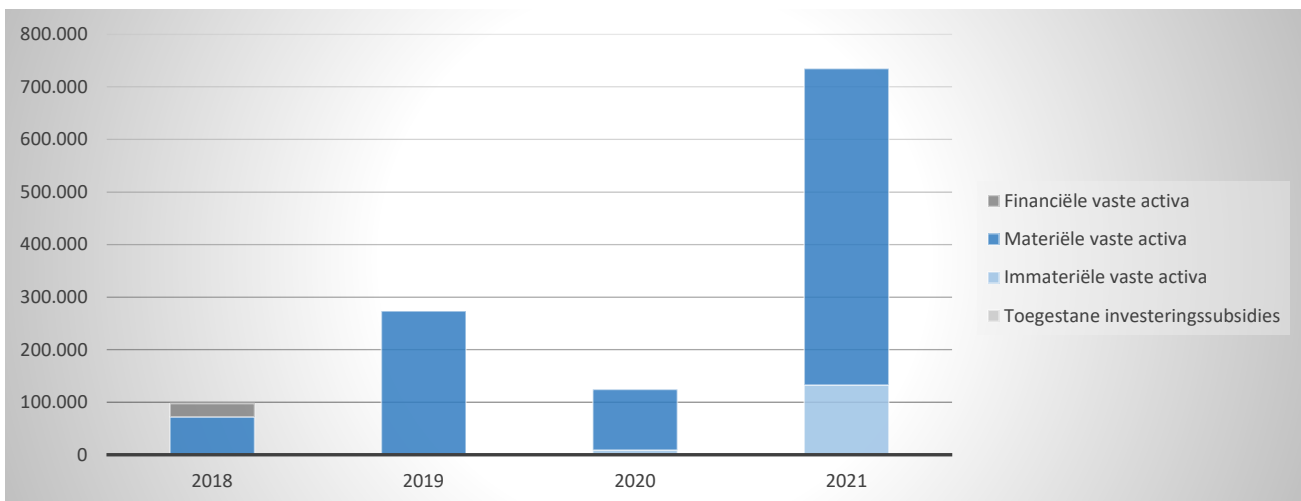
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>734.637</b>	100%	<b>5.434.687</b>	100%	<b>14%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	602.208	82%	4.993.678	92%	12%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	602.208		4.993.678		12%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	463.112		4.478.452		10%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	139.096		515.226		27%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	132.428	18%	441.010	8%	30%
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2021-2018

	2021		2020		2019	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>734.637</b>	<b>100%</b>	<b>124.150</b>	<b>100%</b>	<b>273.422</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	602.208	82%	115.160	93%	273.422	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	602.208		115.160		273.422	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	463.112		32.397		110.179	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	139.096		82.762		163.243	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	132.428	18%	8.990	7%		
Toegestane investeringssubsidies						



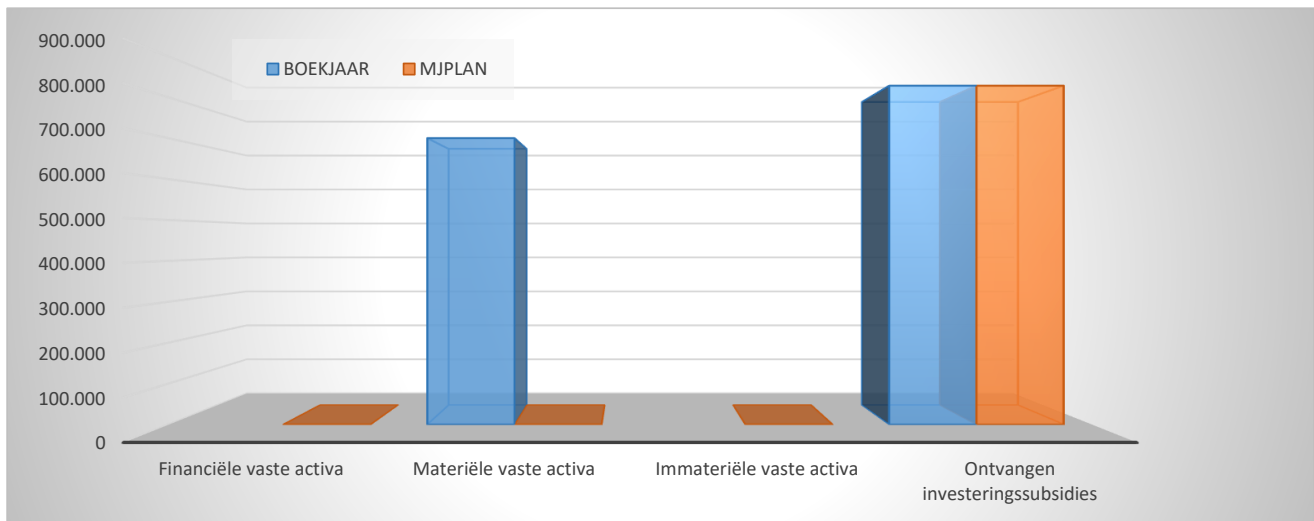


**INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD**

		<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>ONTVANGSTEN</b>		<b>1.528.111</b>	<b>828.111</b>
I. Verkoop van financiële vaste activa	Code 28		
II. Verkoop van materiële vaste activa		700.000	
Onroerende goederen		700.000	
0190 Overig algemeen bestuur		511.000	
0119 Overige algemene diensten		189.000	
Roerende goederen			
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	Code 176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	Code 21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	Code 150-18-4951/2	828.111	828.111
0953 Woon- en zorgcentra		828.111	828.111

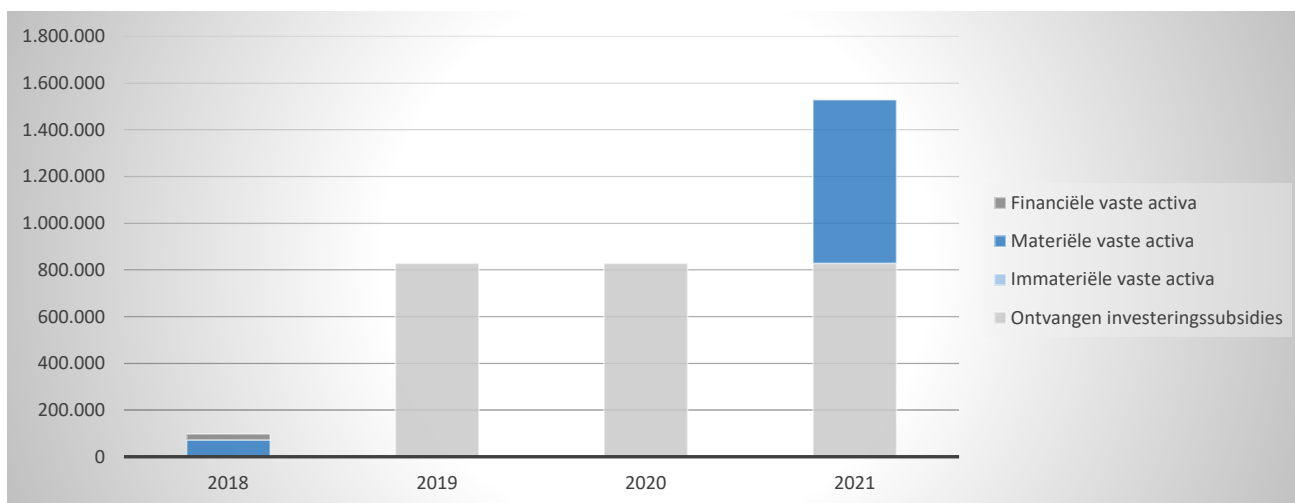
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>1.528.111</b>	100%	<b>828.111</b>	100%	<b>185%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	700.000	46%			
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	700.000				
<i>Terreinen en gebouwen</i>	700.000				
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	828.111	54%	828.111	100%	100%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2021-2018

	2021		2020		2019	
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>1.528.111</b>	100%	<b>828.111</b>	100%	<b>828.111</b>	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	700.000	46%				
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	700.000					
<i>Terreinen en gebouwen</i>	700.000					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	828.111	54%	828.111	100%	828.111	100%

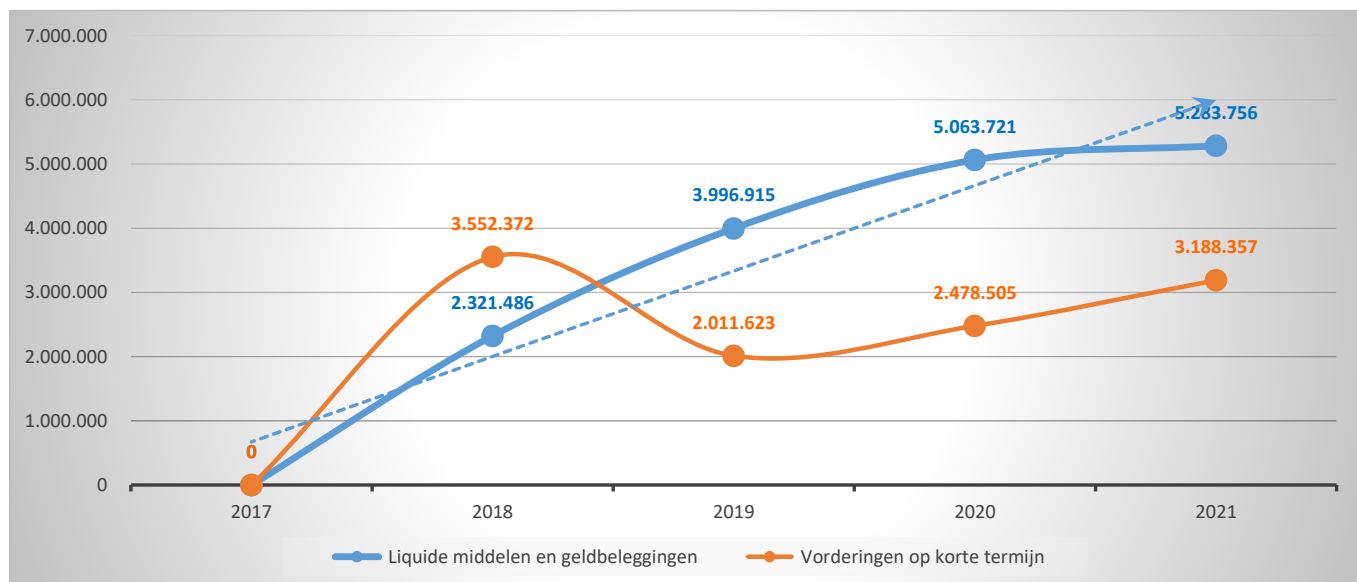
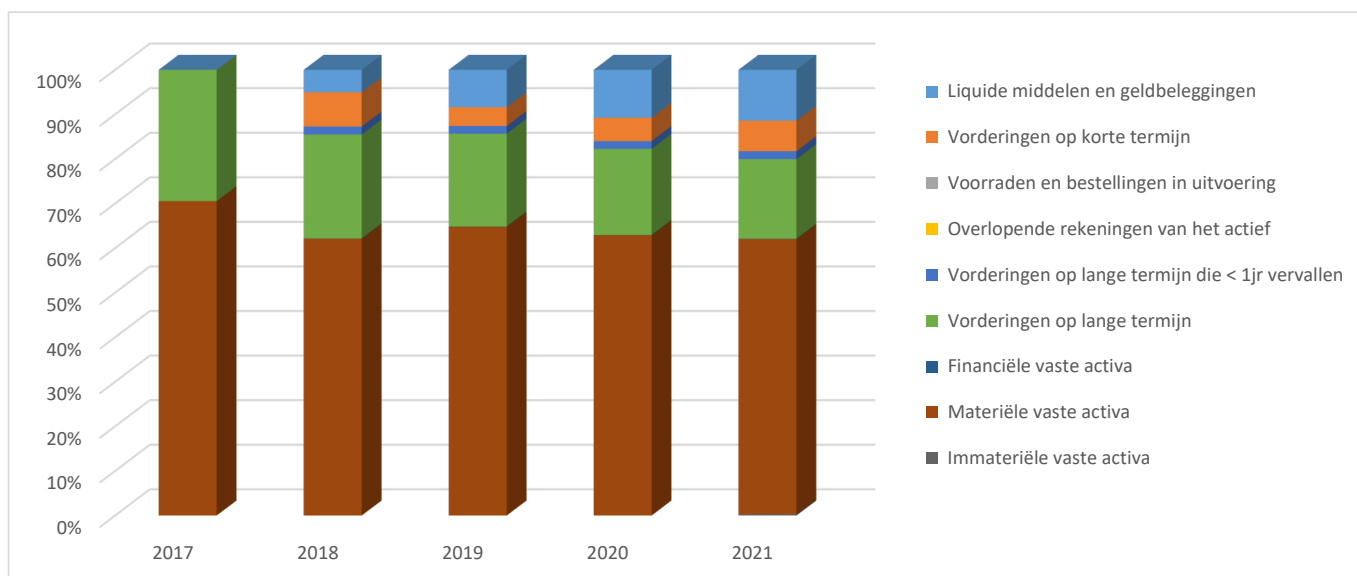


ACTIVA	2021	2020
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>9.300.223,99</b>	<b>8.370.337,55</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.283.755,93	5.063.720,80
B. Vorderingen op korte termijn	3.188.356,77	2.478.505,46
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.514.341,50	1.865.764,05
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	674.015,27	612.741,41
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	828.111,29	828.111,29
<b>II. Vaste activa</b>	<b>37.089.418,80</b>	<b>38.813.504,71</b>
A. Vorderingen op lange termijn	8.281.112,90	9.109.224,19
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	8.281.112,90	9.109.224,19
B. Financiële vaste activa	25.000,00	25.000,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	25.000,00	25.000,00
C. Materiële vaste activa	28.641.887,14	29.670.290,22
1. Gemeenschapsgoederen	2.103.415,28	2.288.870,69
a. Terreinen en gebouwen	2.045.336,19	2.230.552,02
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	239,58
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	58.079,09	58.079,09
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.098.956,65	26.941.904,32
a. Terreinen en gebouwen	25.536.704,84	26.376.579,93
b. Installaties, machines en uitrusting	309.499,39	315.168,20
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	252.752,42	250.156,19
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	439.515,21	439.515,21
a. Terreinen en gebouwen	439.515,21	439.515,21
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	141.418,76	8.990,30
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>46.389.642,79</b>	<b>47.183.842,26</b>

PASSIVA	2021	2020
<b>I. Schulden</b>	<b>20.787.584,35</b>	<b>21.976.978,40</b>
A. Schulden op korte termijn	3.785.161,89	3.649.787,13
1. Schulden uit ruiltransacties	2.459.809,90	2.112.746,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	800.868,73	731.208,67
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.658.941,17	1.381.537,33
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	937,01	148.985,93
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.324.414,98	1.388.055,20
B. Schulden op lange termijn	17.002.422,46	18.327.191,27
1. Schulden uit ruiltransacties	17.002.422,46	18.327.191,27
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	17.002.422,46	18.327.191,27
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>25.602.058,44</b>	<b>25.206.863,86</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	15.187.712,54	15.773.293,11
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.888.387,17	907.612,02
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	8.525.958,73	8.525.958,73
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>46.389.642,79</b>	<b>47.183.842,26</b>

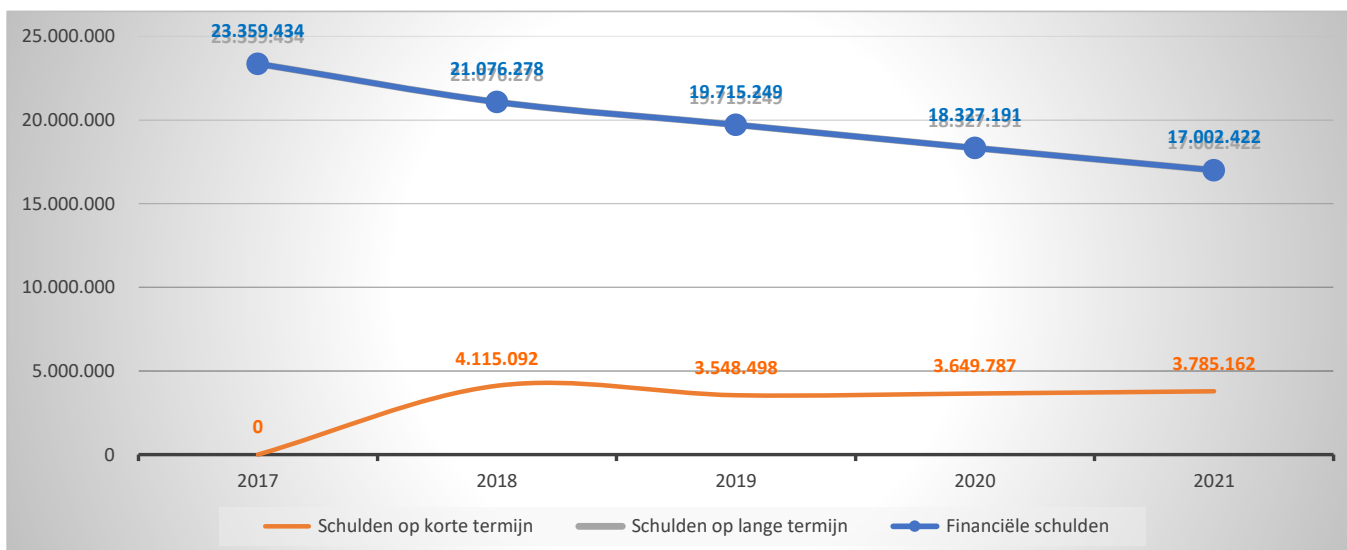
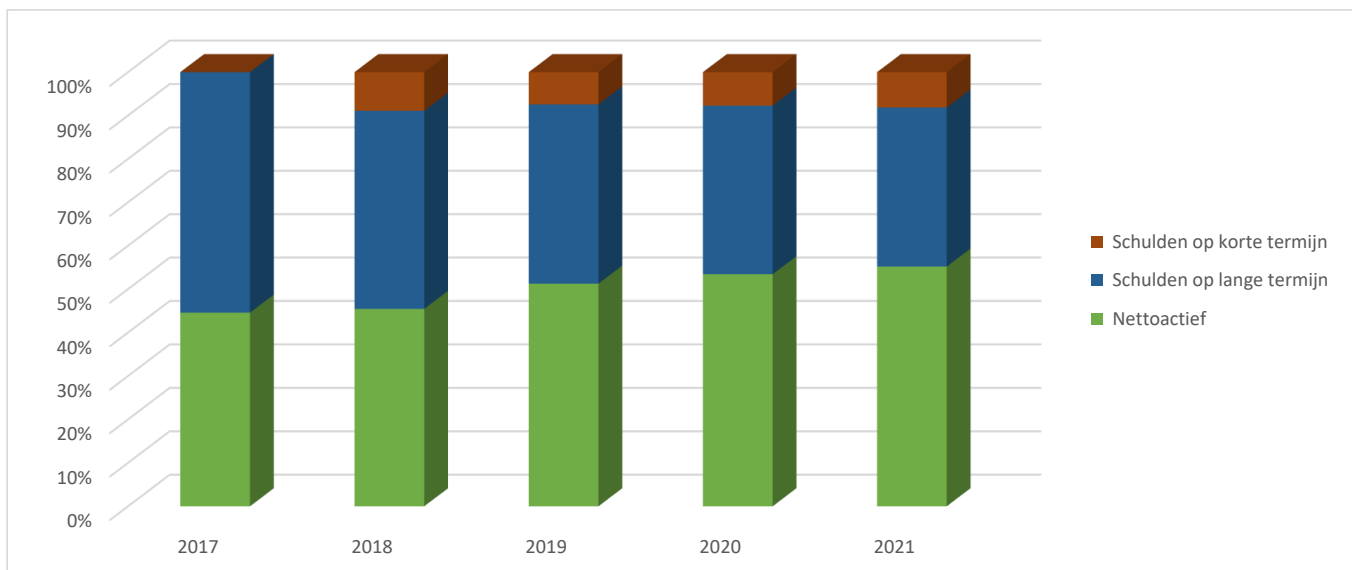
1. Samenstelling van de activa

	2021		2020		2019	
<b>ACTIVA</b>	<b>46.389.643</b>	<b>100%</b>	<b>47.183.842</b>	<b>100%</b>	<b>47.726.211</b>	<b>100%</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>9.300.224</b>	<b>20%</b>	<b>8.370.338</b>	<b>18%</b>	<b>6.836.649</b>	<b>14%</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	5.283.756	11%	5.063.721	11%	3.996.915	8%
Vorderingen op korte termijn	3.188.357	7%	2.478.505	5%	2.011.623	4%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>2.514.342</i>		<i>1.865.764</i>		<i>1.337.678</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>674.015</i>		<i>612.741</i>		<i>673.946</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	828.111	2%	828.111	2%	828.111	2%
<b>Vaste activa</b>	<b>37.089.419</b>	<b>80%</b>	<b>38.813.505</b>	<b>82%</b>	<b>40.889.561</b>	<b>86%</b>
Vorderingen op lange termijn	8.281.113	18%	9.109.224	19%	9.937.335	21%
Financiële vaste activa	25.000	0%	25.000	0%	25.000	0%
Materiële vaste activa	28.641.887	62%	29.670.290	63%	30.927.226	65%
Immateriële vaste activa	141.419	0%	8.990	0%		



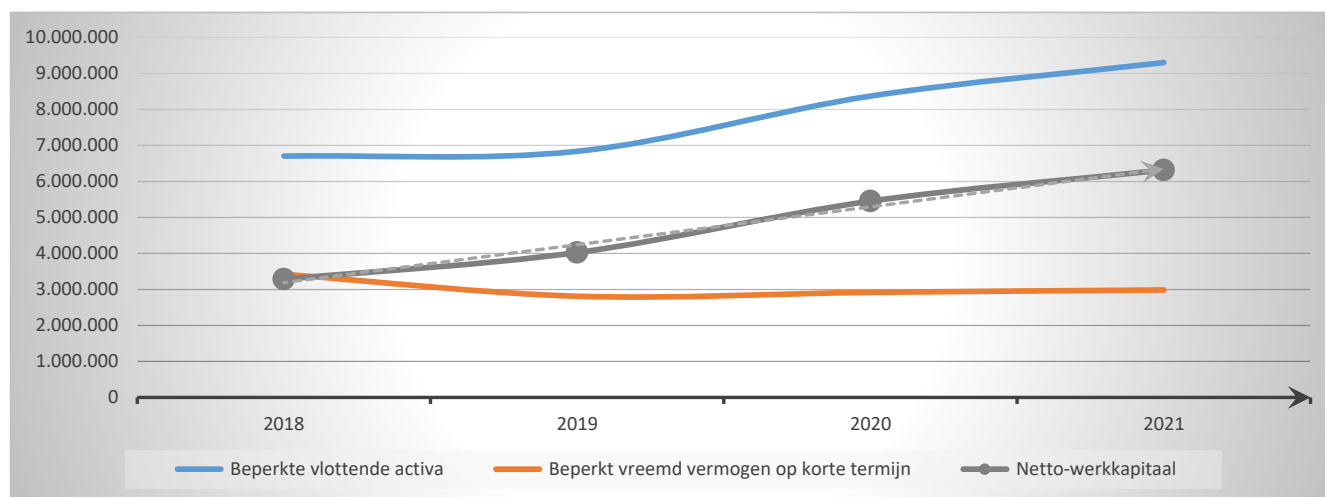
2. Samenstelling van de passiva

	2021		2020		2019	
<b>PASSIVA</b>	<b>46.389.643</b>	<b>100%</b>	<b>47.183.842</b>	<b>100%</b>	<b>47.726.211</b>	<b>100%</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>3.785.162</b>	<b>8%</b>	<b>3.649.787</b>	<b>8%</b>	<b>3.548.498</b>	<b>7%</b>
Schulden uit ruiltransacties	2.459.810	5%	2.112.746	4%	1.924.173	4%
Voorzieningen voor risico's en kosten	800.869		731.209		737.307	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.658.941		1.381.537		1.186.866	
Schulden uit niet-ruiltransacties	937	0%	148.986	0%	263.561	1%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.324.415	3%	1.388.055	3%	1.360.764	3%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>17.002.422</b>	<b>37%</b>	<b>18.327.191</b>	<b>39%</b>	<b>19.715.249</b>	<b>41%</b>
Schulden uit ruiltransacties	17.002.422	37%	18.327.191	39%	19.715.249	41%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	17.002.422		18.327.191		19.715.249	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
<b>Nettoactief</b>	<b>25.602.058</b>	<b>55%</b>	<b>25.206.864</b>	<b>53%</b>	<b>24.462.464</b>	<b>51%</b>



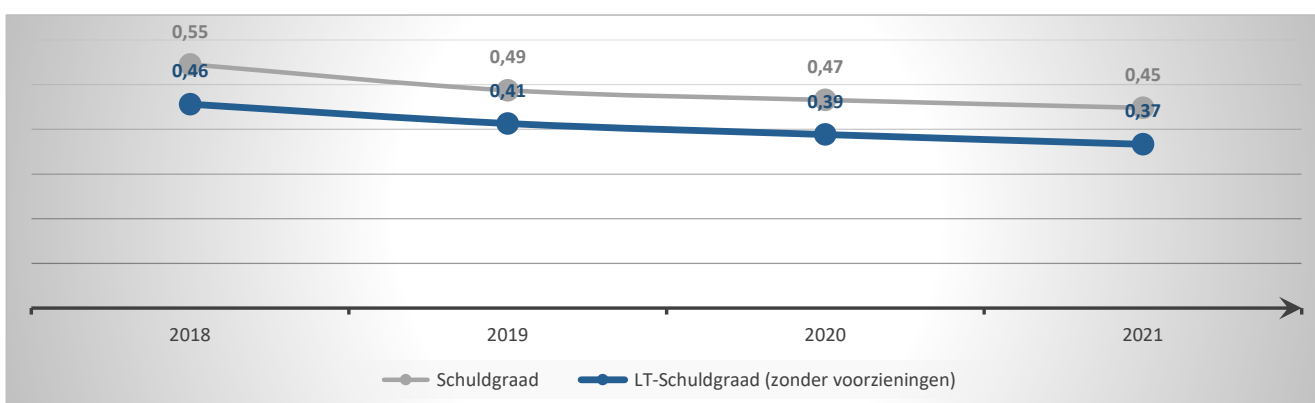
1. Liquiditeit

	2021	2020	2019	2018
<b>Beperkte vlottende activa</b>	<b>9.300.224</b>	<b>8.370.338</b>	<b>6.836.649</b>	<b>6.701.969</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	5.283.756	5.063.721	3.996.915	2.321.486
Vorderingen op korte termijn	3.188.357	2.478.505	2.011.623	3.552.372
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>2.514.342</i>	<i>1.865.764</i>	<i>1.337.678</i>	<i>3.135.108</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>674.015</i>	<i>612.741</i>	<i>673.946</i>	<i>417.263</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	828.111	828.111	828.111	828.111
<b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>	<b>2.984.293</b>	<b>2.918.578</b>	<b>2.811.191</b>	<b>3.420.179</b>
Schulden uit ruiltransacties	1.658.941	1.381.537	1.186.866	2.081.470
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>1.658.941</i>	<i>1.381.537</i>	<i>1.186.866</i>	<i>2.081.470</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	937	148.986	263.561	7.823
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.324.415	1.388.055	1.360.764	1.330.887
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>6.315.931</b>	<b>5.451.759</b>	<b>4.025.458</b>	<b>3.281.790</b>



2. Solvabiliteit

	2021	2020	2019	2018
Vreemdvermogen	20.787.584	21.976.978	23.263.747	25.191.370
Totaal vermogen	46.389.643	47.183.842	47.726.211	46.182.945
<b>Schuldgraad</b>	<b>0,45</b>	<b>0,47</b>	<b>0,49</b>	<b>0,55</b>
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	17.002.422	18.327.191	19.715.249	21.076.278
Totaal vermogen	46.389.643	47.183.842	47.726.211	46.182.945
<b>LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)</b>	<b>0,37</b>	<b>0,39</b>	<b>0,41</b>	<b>0,46</b>





**Nota's:**



**Zorgbedrijf Sint-Truiden**

Jaarrekening Zorgbedrijf Sint-Truiden dienstjaar 2021.

Kennisgenomen door de Raad van Bestuur van het Zorgbedrijf Sint-Truiden in de vergadering van **25 augustus 2022**.

Aanwezig,

de heer Pascal Monette, voorzitter, de heer Roger Clerinx, de heer Christophe Elen, de heer Filip Moers, mevrouw Mieke Claes, de heer Ludo Brepoels, de heer David Engelbos en de heer Jan Vanderkerken, leden;

mevrouw Rosanna Pascariello, algemeen directeur.

Te Sint-Truiden op .....

Voor eensluidend uittreksel,

Rosanna Pacariello  
Algemeen directeur

Pascal Monette  
Voorzitter

Vastgesteld door de Algemene Vergadering van het Zorgbedrijf Sint-Truiden in de vergadering van .....

Aanwezig,

de heer Bert Stippelmans, mevrouw Veerle Heeren, de heer Jelle Engelbosch,; mevrouw Hilde Vautmans, mevrouw Ingrid Kempeneers, de heer Jo Francois, de heer Jos Pierard, de heer Jurgen Reniers, de heer Pascal Monette, de heer Ludwig Vandenhove, de heer Johnny Vangrieken, mevrouw Hilde Cops-Visser, de heer Filip Moers, mevrouw Raymonde Spiritus, de heer Carl Nijssens, de heer Christophe Elen, mevrouw Marleen Thijs, de heer Eddy El Herbouti, de heer Gert Stas, mevrouw Ann Knaepen, de heer Johan Mas, de heer Roger Clerinx, de heer Hans Govaerts, mevrouw Mieke Claes, de heer Maurice Hollebeke, de heer Erwin Vaes, de heer Stijn Vanoirbeek, de heer Raf Herbots, mevrouw Laurien Bamps, mevrouw Nina Kvikvinia, de heer Serge Gumienny, de heer Peter Deltour, de heer Günther Dauw, de heer Peter Van Dam, mevrouw Eveline Kevers;

Te Sint-Truiden, op .....

Voor eensluidend uittreksel,

Rosanna Pacariello  
Algemeen directeur

Pascal Monette  
Voorzitter

Aan het gemeentebestuur doorgezonden op .....

Rosanna Pacariello  
Algemeen directeur

Pascal Monette  
Voorzitter

**Stad Sint-Truiden**

Ontvangen bij het gemeentebestuur op .....

