



Jaarrekening 2023

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			
			2023	

**ZORGBEDRIJF
SINT-TRUIDEN**

Jaarrekening 2023

BBC



Inhoud

K Kengetallen 2023

Beleidsvaluatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2023

J4 De balans per 31/12/2023

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

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 31/12/2023

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 2023 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

- 1 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2017-2023
- 3 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2017-2023
- 4 4 Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

- 1 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2017-2023
- 3 3 Verdeling van de exploitatie-ontvangstenontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023

Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

- 1 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2017-2023


Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek


- 1 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2017-2023


Balans boekjaar 2023 in grafiek


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

Kengetallen 2023

		2023
	Kastoestand per 31/12/2023	7.981.345
	Openstaande vorderingen op KT	2.578.659
	Openstaande schulden op KT	5.922.910

	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	24.782.738
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	24.347.752
	Budgettair resultaat van het boekjaar	-589.221
	Gecumuleerd budgettair resultaat	7.010.794
	Autofinancieringsmarge	-877.476

	Investerings in het boekjaar	686.821
	Desinvesterings in het boekjaar	25.000
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	828.111

	Nieuw aangegane leningen	
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2023	15.734.787
	Periodieke aflossingen op leningen	1.270.601
	Intresten op leningen	407.694
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	1.286.258

Beleidsevaluatie

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

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	411.533	384.027	567.624
Ontvangsten	2.418.530	3.185.684	3.067.684
Saldo	2.006.997	2.801.657	2.500.060
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	25.000	0	0
Saldo	25.000	0	0
Financiering			
Uitgaven	1.270.601	1.663.139	1.465.024
Ontvangsten	950.076	0	62.000
Saldo	-320.525	-1.663.139	-1.403.024

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	411.533	384.027	567.624
Ontvangsten	2.418.530	3.185.684	3.067.684
Saldo	2.006.997	2.801.657	2.500.060
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	25.000	0	0
Saldo	25.000	0	0
Financiering			
Uitgaven	1.270.601	1.663.139	1.465.024
Ontvangsten	950.076	0	62.000
Saldo	-320.525	-1.663.139	-1.403.024

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	411.533	384.027	567.624
Ontvangsten	2.418.530	3.185.684	3.067.684
Saldo	2.006.997	2.801.657	2.500.060
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	25.000	0	0
Saldo	25.000	0	0
Financiering			
Uitgaven	1.270.601	1.663.139	1.465.024
Ontvangsten	950.076	0	62.000
Saldo	-320.525	-1.663.139	-1.403.024

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.654.772	4.730.697	5.947.490
Ontvangsten	2.530.886	2.029.885	2.696.161
Saldo	-3.123.886	-2.700.812	-3.251.329
Investerings			
Uitgaven	93.416	25.000	147.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-93.416	-25.000	-147.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.865	15.175	15.175
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.865	-15.175	-15.175
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000017: Vrijwilligerswerk stimuleren in de zorgverlening

Vrijwilligerswerk stimuleren in de zorgverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.040	11.175	11.175
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.040	-11.175	-11.175
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000018: Bijklussen in de zorgverlening

Bijklussen in de zorgverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.825	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.825	-4.000	-4.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.574.893	1.255.762	1.604.070
Ontvangsten	1.545.756	1.447.630	1.587.381
Saldo	-29.137	191.868	-16.689
Investerings			
Uitgaven	10.411	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.411	0	-10.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000019: Beheer maaltijdenbereiding

Beheer maaltijdenbereiding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.574.893	1.255.762	1.604.070
Ontvangsten	1.545.756	1.447.630	1.587.381
Saldo	-29.137	191.868	-16.689
Investerings			
Uitgaven	10.411	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.411	0	-10.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000002: HR - Onze medewerkers vormen het succes van onze dienstverlening
- BD000003: Communicatie met burger, doelgroepen, gebruikers, partners en personeel
- BD000004: ICT
- BD000005: Kwaliteitszorg: continue verbetering van de interne werking
- BD000008: Goedbestemde infrastructuur
- 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
- BD000011: Participatie: de dienstverlening zo goed mogelijk afstemmen op de noden van de burger
- BD000012: Welzijn op het werk
- BD000013: Ondersteuning voor een optimale werking Algemeen Bestuur

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.073.014	3.459.760	4.328.245
Ontvangsten	985.130	582.255	1.108.780
Saldo	-3.087.884	-2.877.505	-3.219.465
Investerings			
Uitgaven	83.005	25.000	137.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-83.005	-25.000	-137.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire Strategische doelstelling:: KINDEROPVANG: ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.097.970	947.550	1.228.045
Ontvangsten	1.051.375	831.950	980.943
Saldo	-46.596	-115.600	-247.102
Investerings			
Uitgaven	6.831	0	17.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.831	0	-17.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.825	12.920	13.110
Ontvangsten	14.400	17.280	16.700
Saldo	-425	4.360	3.590
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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

Aanbieden van 59 opvangplaatsen met verzorging en pedagogische begeleiding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.392	11.890	12.100
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-14.392	-11.890	-12.100
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	434	1.030	1.010
Ontvangsten	14.400	17.280	16.700
Saldo	13.966	16.250	15.690
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.083.145	934.630	1.214.935
Ontvangsten	1.036.975	814.670	964.243
Saldo	-46.170	-119.960	-250.692
Investerings			
Uitgaven	6.831	0	17.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.831	0	-17.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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

Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.083.145	934.630	1.214.935
Ontvangsten	1.036.975	814.670	964.243
Saldo	-46.170	-119.960	-250.692
Investerings			
Uitgaven	6.831	0	17.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.831	0	-17.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.049.984	4.702.885	5.635.646
Ontvangsten	4.490.650	4.462.610	4.984.258
Saldo	-559.334	-240.275	-651.388
Investerings			
Uitgaven	146.343	0	12.750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-146.343	0	-12.750
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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

Zo lang mogelijk zelfstandig thuis blijven wonen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.049.984	4.702.885	5.635.646
Ontvangsten	4.490.650	4.462.610	4.984.258
Saldo	-559.334	-240.275	-651.388
Investerings			
Uitgaven	146.343	0	12.750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-146.343	0	-12.750
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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

Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van cliënt

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.832.449	4.533.865	5.414.556
Ontvangsten	4.383.654	4.363.200	4.898.118
Saldo	-448.795	-170.665	-516.438
Investerings			
Uitgaven	142.881	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-142.881	0	-10.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000031: Ondersteunen mantelzorgers

Ondersteunen mantelzorgers

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	2.185	5.000	5.000
Saldo	2.185	4.000	4.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	217.535	168.020	220.090
Ontvangsten	104.811	94.410	81.140
Saldo	-112.724	-73.610	-138.950
Investerings			
Uitgaven	3.462	0	2.750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.462	0	-2.750
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.568.479	10.829.229	13.548.965
Ontvangsten	13.856.312	12.308.256	14.171.297
Saldo	1.287.833	1.479.027	622.332
Investerings			
Uitgaven	440.231	0	132.000
Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
Saldo	387.880	828.111	696.111
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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

Aanbieden van residentieel woonzorgcomfort in woonzorgcentrum 't Meiland

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	533.049	505.631	552.080
Ontvangsten	3.521.739	3.476.066	3.734.250
Saldo	2.988.690	2.970.435	3.182.170
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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

Residentieel woonzorgcomfort voor 60 ROB/RVT-bewoners

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	533.049	505.631	552.080
Ontvangsten	3.521.739	3.476.066	3.734.250
Saldo	2.988.690	2.970.435	3.182.170
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

Ondersteuning voor een optimale werking (ML)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.269.726	2.649.385	3.379.945
Ontvangsten	461.839	231.660	404.460
Saldo	-2.807.887	-2.417.725	-2.975.485
Investerings			
Uitgaven	384.754	0	107.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-384.754	0	-107.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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

Ondersteuning voor een optimale werking (ML)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.269.726	2.649.385	3.379.945
Ontvangsten	461.839	231.660	404.460
Saldo	-2.807.887	-2.417.725	-2.975.485
Investerings			
Uitgaven	384.754	0	107.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-384.754	0	-107.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.357.701	1.207.113	1.373.150
Ontvangsten	8.832.699	7.990.820	9.026.250
Saldo	7.474.999	6.783.707	7.653.100
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
Saldo	828.111	828.111	828.111
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000039: Opvolgen financiering WZC

Opvolgen financiering WZC

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.775	10.000	10.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.775	-10.000	-10.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
Saldo	828.111	828.111	828.111
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

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 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.349.926	1.197.113	1.362.650
Ontvangsten	8.832.699	7.990.820	9.026.250
Saldo	7.482.774	6.793.707	7.663.600
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00024: Ondersteuning voor een optimale werking (VR)

Ondersteuning voor een optimale werking (VR)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.408.004	6.467.100	8.243.790
Ontvangsten	1.040.035	609.710	1.006.337
Saldo	-6.367.969	-5.857.390	-7.237.453
Investerings			
Uitgaven	55.477	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-55.477	0	-25.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP00042: Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)

Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.408.004	6.467.100	8.243.790
Ontvangsten	1.040.035	609.710	1.006.337
Saldo	-6.367.969	-5.857.390	-7.237.453
Investerings			
Uitgaven	55.477	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-55.477	0	-25.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

- BD00020: Om de bewoners te begeleiden naar zelfredzaamheid, werken de zorgverstrekkers volgens de maatzorgme

- BD00023: 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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24352

MJP eindkrediet:

MJP2020-2025 JO VD BERGH 2023: Alg. 33875

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2023
- J4** De balans per 31/12/2023
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

J1 Doelstellingenrekening 2023

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	411.533	384.027
Ontvangst	2.418.530	3.185.684
Saldo	2.006.997	2.801.657
Investing		
Uitgave	0	0
Ontvangst	25.000	0
Saldo	25.000	0
Financiering		
Uitgave	1.270.601	1.663.139
Ontvangst	950.076	0
Saldo	-320.525	-1.663.139

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	6.865	15.175
Ontvangst	0	0
Saldo	-6.865	-15.175
Investing		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.574.893	1.255.762
Ontvangst	1.545.756	1.447.630
Saldo	-29.137	191.868
Investing		
Uitgave	10.411	0
Ontvangst	0	0
Saldo	-10.411	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	14.825	12.920
Ontvangst	14.400	17.280
Saldo	-425	4.360
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.083.145	934.630
Ontvangst	1.036.975	814.670
Saldo	-46.170	-119.960
Investering		
Uitgave	6.831	0
Ontvangst	0	0
Saldo	-6.831	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	5.049.984	4.702.885
Ontvangst	4.490.650	4.462.610
Saldo	-559.334	-240.275
Investering		
Uitgave	146.343	0
Ontvangst	0	0
Saldo	-146.343	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	533.049	505.631
Ontvangst	3.521.739	3.476.066
Saldo	2.988.690	2.970.435
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.269.726	2.649.385
Ontvangst	461.839	231.660
Saldo	-2.807.887	-2.417.725
Investering		
Uitgave	384.754	0
Ontvangst	0	0
Saldo	-384.754	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.357.701	1.207.113
Ontvangst	8.832.699	7.990.820
Saldo	7.474.999	6.783.707
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	828.111	828.111
Saldo	828.111	828.111
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	7.408.004	6.467.100
Ontvangst	1.040.035	609.710
Saldo	-6.367.969	-5.857.390
Investering		
Uitgave	55.477	0
Ontvangst	0	0
Saldo	-55.477	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.073.014	3.459.760
Ontvangst	985.130	582.255
Saldo	-3.087.884	-2.877.505
Investering		
Uitgave	83.005	25.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-83.005	-25.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	24.782.738	21.594.388
Ontvangst	24.347.752	22.818.385
Saldo	-434.986	1.223.997
Investering		
Uitgave	686.821	25.000
Ontvangst	853.111	828.111
Saldo	166.290	803.111
Financiering		
Uitgave	1.270.601	1.663.139
Ontvangst	950.076	0
Saldo	-320.525	-1.663.139

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP2020-2025 JO VD BERGH 2023: Alg. 33875

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-434.986	-2.239.357
a. Ontvangsten	24.347.752	24.927.573
b. Uitgaven	24.782.738	27.166.930
II. Investeringsaldo	166.290	-6.675.241
a. Ontvangsten	853.111	828.111
b. Uitgaven	686.821	7.503.352
III. Saldo exploitatie en investeringen	-268.696	-8.914.598
IV. Financieringsaldo	-320.525	4.661.476
a. Ontvangsten	950.076	6.071.500
b. Uitgaven	1.270.601	1.410.024
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-589.221	-4.253.122
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.600.015	7.600.015
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	7.010.794	3.346.893
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.010.794	3.346.893

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-434.986	-2.239.357
II. Netto periodieke aflossingen	442.490	581.913
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.270.601	1.410.024
b. Periodieke terugvordering leningen	828.111	828.111
III. Autofinancieringsmarge	-877.476	-2.821.270

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-877.476	-2.821.270
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-89.830	49.593
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.270.601	1.410.024
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.360.431	1.360.431
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-967.306	-2.771.677

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Welzijnsvereniging	7.010.794	3.346.893
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.010.794	3.346.893
II. Autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	-877.476	-2.821.270
Totale Autofinancieringsmarge	-877.476	-2.821.270
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	-967.306	-2.771.677
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-967.306	-2.771.677

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 33311

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2023

J3: Realisatie van de kredieten

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749 / EK 33311 IK 24352

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
- Welzijnsvereniging						
Exploitatie	24.782.738	24.347.752	27.166.930	24.927.573	26.927.770	25.900.343
Investerings	686.821	853.111	7.503.352	828.111	308.750	828.111
Financiering	1.270.601	950.076	1.410.024	6.071.500	1.465.024	62.000
Leningen en leasings	1.270.601	0	1.410.024	6.071.500	1.465.024	62.000
Overige financieringstransacties	0	950.076	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP Initieel krediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24352

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 33311

J4 De balans per 31/12/2023

	2023	2022
ACTIVA	45.008.150	45.925.751
I. Vlottende activa	11.388.116	10.759.788
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	7.981.345	6.730.856
B. Vorderingen op korte termijn	2.578.659	3.200.821
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.037.603	2.344.357
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	541.056	856.464
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	828.111	828.111
II. Vaste activa	33.620.034	35.165.963
A. Vorderingen op lange termijn	6.624.890	7.453.002
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.624.890	7.453.002
B. Financiële vaste activa	0	25.000
4. Andere financiële vaste activa	0	25.000
C. Materiële vaste activa	26.625.129	27.533.674
1. Gemeenschapsgoederen	1.734.440	1.918.616
a. Terreinen en gebouwen	1.676.361	1.860.537
f. Erfgoed	58.079	58.079
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.451.174	25.175.543
a. Terreinen en gebouwen	23.736.415	24.594.327
b. Installaties, machines en uitrusting	275.183	299.261
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	439.576	281.955
3. Andere materiële vaste activa	439.515	439.515
a. Terreinen en gebouwen	439.515	439.515
D. Immateriële vaste activa	370.015	154.287

	2023	2022
PASSIVA	45.008.150	45.925.751
I. Schulden	20.371.439	20.316.367
A. Schulden op korte termijn	5.922.910	4.581.608
1. Schulden uit ruiltransacties	3.699.629	3.060.341
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.087.442	979.318
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.612.187	2.081.023
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	937.023	250.639
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.286.258	1.270.628
B. Schulden op lange termijn	14.448.529	15.734.760
1. Schulden uit ruiltransacties	14.448.529	15.734.760
b. Financiële schulden	14.448.529	15.734.760
II. Nettoactief	24.636.711	25.609.384
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	14.016.551	14.602.132
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.144.125	2.481.293
D. Overig nettoactief	9.476.035	8.525.959

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749 / JR-1 Budg. 25449 Alg. 2022057420

Zorgbedrijf Sint-Truiden (0687.742.074)

Algemeen directeur: Rosanna Pacariello

Clement Cartuyvelsstraat 12, 3800 Sint-Truiden

Financieel directeur: Paul Vanstraelen

	2023	2022
I. Kosten	26.270.501	23.763.708
A. Operationele kosten	25.859.160	23.364.925
1. Goederen en diensten	5.825.118	5.252.360
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.516.940	16.533.956
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.487.763	1.563.045
8. Andere operationele kosten	29.339	15.564
B. Financiële kosten	411.341	398.783
II. Opbrengsten	24.933.332	24.356.614
A. Operationele opbrengsten	24.248.971	23.768.082
1. Opbrengsten uit de werking	16.931.209	15.607.372
3. Werkingssubsidies	6.927.514	7.818.981
a. Algemene werkingssubsidies	2.319.748	3.022.868
b. Specifieke werkingssubsidies	4.607.766	4.796.113
6. Andere operationele opbrengsten	390.247	341.729
B. Financiële opbrengsten	684.362	588.532
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-1.337.168	592.906
A. Operationeel overschot of tekort	-1.610.189	403.157
B. Financieel overschot of tekort	273.021	189.749
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.337.168	592.906
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.337.168	592.906

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420

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

Journalvolnummers: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749

B-RE Verklaring materiële verschillen budget en rekening

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	6201	1.277.857	1.681.210	-403.353	Tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0953	Woon- en zorgcentra	6211	344.867	503.020	-158.153	Patronale lasten op tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	6500	407.694	556.874	-149.180	Minder leningen opgenomen dan voorzien in budget
0953	Woon- en zorgcentra	6212	1.714.259	1.859.160	-144.901	Patronale lasten op tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0119	Overige algemene diensten	614	480.439	584.600	-104.161	Uitgaven voor ICT lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	6202	6.176.186	6.278.835	-102.649	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0948	Poetsdienst	6202	771.463	872.440	-100.977	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0112	Personeelsdienst en vorming	6222	90.239	8.250	81.989	Uitgaven voor 2de pensioenpijler hoger dan geraamd door overdracht
0953	Woon- en zorgcentra	6222	71.575	143.000	-71.425	Uitgaven voor 2de pensioenpijler lager dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	6201	224.591	291.610	-67.019	Tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0948	Poetsdienst	613	265.225	331.305	-66.080	Minder DC aangekocht dan geraamd
0945	Kinderopvang	6202	638.001	701.050	-63.049	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0943	Gezins hulp	6212	477.072	539.890	-62.819	Patronale lasten op tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0948	Poetsdienst	6212	212.224	270.450	-58.226	Patronale lasten op tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0119	Overige algemene diensten	6202	915.244	972.660	-57.416	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0943	Gezins hulp	6202	1.678.768	1.728.720	-49.952	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0953	Woon- en zorgcentra	623	280.790	322.625	-41.835	Minder MC uitbetaald dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	613	428.050	469.525	-41.475	Uitgaven voor erelonen en vergoedingen lager dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	6201	151.374	189.180	-37.806	Tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0943	Gezins hulp	6201	396.861	433.110	-36.249	Tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0119	Overige algemene diensten	6212	254.319	288.200	-33.881	Patronale lasten op tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0943	Gezins hulp	6222	16.131	43.100	-26.969	Uitgaven voor 2de pensioenpijler lager dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	613	237.047	263.150	-26.103	Uitgaven voor erelonen en vergoedingen lager dan geraamd
0945	Kinderopvang	6212	179.564	205.560	-25.996	Patronale lasten op tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	6202		24.750	-24.750	Budget niet gebruikt - geen personeel toegewezen
0119	Overige algemene diensten	6211	62.291	86.270	-23.979	Patronale lasten op tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0190	Overig algemeen bestuur	613	1.232	24.100	-22.868	Uitgaven voor erelonen en vergoedingen lager dan geraamd
0111	Fiscale en financiële diensten	6201	250.507	272.600	-22.093	Tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0953	Woon- en zorgcentra	600	1.354.793	1.375.100	-20.307	Minder maaltijden verbruikt dan geraamd
0190	Overig algemeen bestuur	6202	155.308	174.730	-19.422	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0948	Poetsdienst	623	43.262	62.205	-18.943	Minder MC uitbetaald dan geraamd
0943	Gezins hulp	6211	109.399	126.870	-17.471	Patronale lasten op tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0190	Overig algemeen bestuur	623	39.552	55.955	-16.403	Minder MC uitbetaald dan geraamd

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

0945	Kinderopvang	6201	90.676	106.970	-16.294	Tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0111	Fiscale en financiële diensten	617	15.615		15.615	Terugvoeding loonkost FD
0946	Thuisbezorgde maaltijden	6202	151.858	167.470	-15.612	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0948	Poetsdienst	6222	6.416	21.600	-15.184	Uitgaven voor 2de pensioenpijler lager dan geraamd
0190	Overig algemeen bestuur	6212	50.876	65.110	-14.234	Patronale lasten op tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0953	Woon- en zorgcentra	6103	284.167	298.050	-13.883	Prestaties van 3den lager dan geraamd voor herstellingen
0945	Kinderopvang	6222	3.345	16.350	-13.005	Uitgaven voor 2de pensioenpijler lager dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	6211	42.407	55.250	-12.843	Patronale lasten op tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0112	Personeelsdienst en vorming	6202	335.269	346.640	-11.371	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0112	Personeelsdienst en vorming	615	57.921	68.000	-10.079	Opleidings- en selectiekosten lager dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	6222	11.927	21.800	-9.873	Uitgaven voor 2de pensioenpijler lager dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	600	842.242	851.850	-9.608	Aankoop kleine materialen lager dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	614	9.153	18.600	-9.447	Budget interne communicatie werd niet gebruikt
0119	Overige algemene diensten	623	60.925	70.295	-9.370	Minder MC uitbetaald dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	6103	73.189	82.400	-9.211	Prestaties van 3den lager dan geraamd voor herstellingen
0111	Fiscale en financiële diensten	6211	70.785	79.690	-8.905	Patronale lasten op tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0110	Secretariaat	614	40.338	48.700	-8.362	Budget administratief drukwerk en kopierkosten te hoog ingeschat
0946	Thuisbezorgde maaltijden	6212	40.958	49.160	-8.202	Patronale lasten op tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0190	Overig algemeen bestuur	616	759	8.950	-8.191	Budget fietskosten werd niet gebruikt
0943	Gezins hulp	623	97.796	105.730	-7.934	Minder MC uitbetaald dan geraamd
0943	Gezins hulp	614	68.719	76.600	-7.881	Project dienst GSM's niet doorgegaan
0947	Klusjesdienst	613	20.359	28.000	-7.641	Minder uren voor klusjesdienst gebruikt dan geraamd
0100	Politieke organen	618	45.596	38.000	7.596	Meer vergaderingen AV en RVB dan geraamd
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	6212		7.580	-7.580	Budget niet gebruikt - geen personeel toegewezen
0953	Woon- en zorgcentra	614	106.709	114.000	-7.291	Kosten communicatie en kopieerkosten lager dan gebudgetteerd
0951	Dienstencentra	6202	93.153	99.960	-6.807	Tewerkstelling contractuelen lager dan initieel begroot
0030	Financiële aangelegenheden	642	3.247	10.000	-6.753	Beperkt aantal oninbare facturen
0953	Woon- en zorgcentra	6113	51.814	58.500	-6.686	Kosten waterverbruik in ML lager dan geraamd
0948	Poetsdienst	614	22.978	29.500	-6.522	Project dienst GSM's niet doorgegaan
0945	Kinderopvang	6211	24.197	30.410	-6.213	Patronale lasten op tewerkstelling statutairen lager dan initieel begroot
0953	Woon- en zorgcentra	6111	160.015	165.700	-5.685	Gasverbruik in ML lager dan geraamd
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	614	27.083	32.000	-4.917	Kosten verplaatsingsvergoedingen MMC lager dan geraamd
81/0		6				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0943	Gezins hulp	7408	2.011.494	2.294.278	-282.784	Toelage GZ lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	700	12.997.528	12.826.100	171.428	Inkomsten verblijfskosten hoger dan geraamd door hoge bezetting
0948	Poetsdienst	700	861.493	1.020.100	-158.607	Minder uren DC gepresteerd dan geraamd
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	7405	121.639		121.639	Verdeling toelage Sociale Maribel
0112	Personeelsdienst en vorming	7408	449.212	550.000	-100.788	Toelage VIA6 verdeeld op ander wijze
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7401	1.500.520	1.431.836	68.684	Toelage VIA6 verdeeld op ander wijze
0948	Poetsdienst	745	265.197	331.200	-66.003	Minder uren DC gepresteerd dan geraamd
0943	Gezins hulp	7405	69.499	135.150	-65.651	Verdeling toelage Sociale Maribel
0119	Overige algemene diensten	700	1.503.926	1.561.500	-57.574	Minder maaltijden geproduceerd dan geraamd
0943	Gezins hulp	700	432.828	475.500	-42.672	Minder uren GZ gepresteerd dan geraamd
0111	Fiscale en financiële diensten	7405		40.000	-40.000	Verdeling toelage Sociale Maribel
0190	Overig algemeen bestuur	7405	91.857	130.000	-38.143	Verdeling toelage Sociale Maribel
0953	Woon- en zorgcentra	7408	450.492	412.387	38.105	Tussenkost energiekost 2023 - Villa Rosa
0948	Poetsdienst	7405	50.969	80.000	-29.031	Verdeling toelage Sociale Maribel
0112	Personeelsdienst en vorming	747	3.258	29.930	-26.672	Recuperatie WN-aandeel fietsleasing anders verdeeld
0112	Personeelsdienst en vorming	7405	14.353	40.000	-25.647	Verdeling toelage Sociale Maribel
0945	Kinderopvang	7408	810.400	785.153	25.247	Toelage K&G hoger dan geraamd door VIA6
0953	Woon- en zorgcentra	7405	334.808	359.600	-24.792	Verdeling toelage Sociale Maribel
0030	Financiële aangelegenheden	751	98.781	76.250	22.531	Intresten uit beleggingen hoger dan geraamd
0943	Gezins hulp	745	2.224	19.900	-17.676	Terugbet. arbeidsongeval, door verzekeringsmaatsch. Lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	745	11.960	24.000	-12.040	Terugbet. arbeidsongeval, door verzekeringsmaatsch. Lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	747	53.811	65.210	-11.399	WN-aandeel MC lager dan geraamd (minder MC)
0119	Overige algemene diensten	745		10.500	-10.500	Terugbet. arbeidsongeval, door verzekeringsmaatsch. Lager dan geraamd
0951	Dienstcentra	700	51.884	41.800	10.084	Inkomsten werking cafetaria LDC hoger dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	7405	116.954	107.100	9.854	Verdeling toelage Sociale Maribel
0190	Overig algemeen bestuur	747	1.613	11.150	-9.537	WN-aandeel MC lager dan geraamd (minder MC)
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	700	32.063	41.000	-8.937	Verplaatsingsvergoedingen MMC lager dan geraamd
0951	Dienstcentra	7405	7.176		7.176	Verdeling toelage Sociale Maribel
0190	Overig algemeen bestuur	700	10.083	17.250	-7.167	Verkoop diverse opbrengsten lager dan geraamd
0946	Thuisbezorgde maaltijden	700	511.640	517.700	-6.060	Minder maaltijden aan huis geleverd dan geraamd
0946	Thuisbezorgde maaltijden	745	423	5.750	-5.327	Terugbet. arbeidsongeval, door verzekeringsmaatsch. Lager dan geraamd
0190	Overig algemeen bestuur	745	4.081	7.750	-3.669	Terugbet. arbeidsongeval, door verzekeringsmaatsch. Lager dan geraamd
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	706				

T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749 / EK 33858
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	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene Financiering												
Exploitatie												
Uitgaven	461.127	423.217	399.965	411.533	567.624	712.357	746.769					
Ontvangsten	3.087.547	3.023.161	3.025.820	2.418.530	2.328.814	2.794.244	2.779.975					
Saldo	2.626.420	2.599.944	2.625.855	2.006.997	1.761.190	2.081.887	2.033.206					
Investerings												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0					
Ontvangsten	0	0	0	25.000	0	0	0					
Saldo	0	0	0	25.000	0	0	0					
Financiering												
Uitgaven	1.360.767	1.388.409	1.321.450	1.270.601	1.410.024	1.634.430	1.769.252					
Ontvangsten	0	0	0	950.076	0	10.602.000	0					
Saldo	-1.360.767	-1.388.409	-1.321.450	-320.525	-1.410.024	8.967.570	-1.769.252					
Algemeen Bestuur												
Exploitatie												
Uitgaven	4.104.304	4.206.118	4.829.732	5.654.772	6.146.565	6.490.332	6.476.713					
Ontvangsten	2.013.634	2.241.524	2.699.786	2.530.886	2.837.761	2.858.070	2.954.285					
Saldo	-2.090.670	-1.964.594	-2.129.946	-3.123.886	-3.308.804	-3.632.262	-3.522.428					
Investerings												
Uitgaven	44.959	85.211	115.766	93.416	158.857	524.748	25.000					
Ontvangsten	0	700.000	0	0	0	0	0					
Saldo	-44.959	614.789	-115.766	-93.416	-158.857	-524.748	-25.000					
Financiering												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0					
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0					
Saldo	0	0	0	0	0	0	0					
Kinderopvang												
Exploitatie												
Uitgaven	822.046	892.395	1.000.906	1.097.970	1.236.225	1.177.270	1.186.960					
Ontvangsten	809.033	844.584	979.242	1.051.375	1.030.443	1.037.976	1.062.951					
Saldo	-13.012	-47.811	-21.664	-46.596	-205.782	-139.294	-124.009					

		2026
		Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgaven		697.166
Ontvangsten		3.524.391
Saldo		2.827.225
Investerings		
Uitgaven		0
Ontvangsten		0
Saldo		0
Financiering		
Uitgaven		1.818.851
Ontvangsten		0
Saldo		-1.818.851
Algemeen Bestuur		
Exploitatie		
Uitgaven		6.525.935
Ontvangsten		3.040.653
Saldo		-3.485.282
Investerings		
Uitgaven		25.000
Ontvangsten		0
Saldo		-25.000
Financiering		
Uitgaven		0
Ontvangsten		0
Saldo		0
Kinderopvang		
Exploitatie		
Uitgaven		1.198.750
Ontvangsten		1.079.128
Saldo		-119.622
Investerings		
Uitgaven		0
Ontvangsten		0
Saldo		0
Financiering		
Uitgaven		0
Ontvangsten		0
Saldo		0
Extramurale Ouderenzorg		

	2026	
	Meerjarenplan	
Exploitatie		
Uitgaven	5.595.792	
Ontvangsten	5.695.016	
Saldo	99.224	
Investerings		
Uitgaven	0	
Ontvangsten	0	
Saldo	0	
Financiering		
Uitgaven	0	
Ontvangsten	0	
Saldo	0	
Intramurale Ouderenzorg		
Exploitatie		
Uitgaven	14.217.469	
Ontvangsten	16.021.866	
Saldo	1.804.397	
Investerings		
Uitgaven	0	
Ontvangsten	828.111	
Saldo	828.111	
Financiering		
Uitgaven	0	
Ontvangsten	0	
Saldo	0	

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MIP:

MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 33858

Meerjarenplan:

MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 33858

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 33882 Alg. 2023059749

T2 Ontvangsten en Uitgaven naar economische aard

Journalvolgnommern: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749 / EK 33858

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	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Exploitatie-uitgaven	18.833.817	19.324.037	21.801.880	24.371.397	26.604.306	27.114.980	27.296.756					
A. Operationele uitgaven												
1. Goederen en diensten	4.576.205	4.563.125	5.252.360	5.825.118	6.253.221	6.729.730	6.711.101					
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.249.082	14.759.688	16.533.956	18.516.940	20.311.835	20.353.000	20.553.130					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.891.806	3.705.500	3.593.552	3.496.394	4.305.320	3.972.100	4.012.010					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.748.769	10.444.972	12.311.862	14.342.412	15.224.275	15.462.100	15.616.880					
f. Andere personeelskosten	608.508	609.216	628.543	678.134	782.240	918.800	924.240					
5. Andere operationele uitgaven	8.531	1.224	15.564	29.339	39.250	32.250	32.525					
B. Financiële uitgaven	455.569	427.594	398.783	411.341	562.624	705.857	740.269					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - aan financiële instellingen	453.594	422.870	393.642	407.694	556.874	701.607	736.019					
2. Andere financiële uitgaven	1.975	4.724	5.141	3.648	5.750	4.250	4.250					

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Exploitatie-uitgaven	27.544.446	21.146.804	23.768.082	24.248.971	24.849.823	25.842.253	27.488.517					
A. Operationele uitgaven												
1. Goederen en diensten	6.756.383											
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	20.755.260											
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.052.290											
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	15.773.230											
f. Andere personeelskosten	929.740											
5. Andere operationele uitgaven	32.803											
B. Financiële uitgaven	690.666											
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - aan financiële instellingen	686.416											
2. Andere financiële uitgaven	686.416											
	4.250											
II. Exploitatieontvangsten	21.399.046	21.146.804	23.768.082	24.248.971	24.849.823	25.842.253	27.488.517					
A. Operationele ontvangsten												

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Ontvangsten uit de werking	14.869.655	14.202.876	15.593.286	16.931.209	17.034.550	17.577.079	19.053.232					
3. Werkingssubsidies	6.141.473	6.567.209	7.818.981	6.927.514	7.260.853	7.642.934	7.812.945					
a. Algemene werkingssubsidies	2.849.822	3.022.868	3.022.868	2.319.748	2.251.064	2.717.494	2.703.225					
- Andere algemene werkingssubsidies	2.849.822	3.022.868	3.022.868	2.319.748	2.251.064	2.717.494	2.703.225					
- van de Vlaamse overheid	819.228	819.228	0	819.228	819.228	819.228	819.228					
- van het OCMW	2.030.593	2.203.640	3.022.868	1.500.520	1.431.836	1.898.266	1.883.997					
b. Specifieke werkingssubsidies	3.291.651	3.544.341	4.796.113	4.607.766	5.009.789	4.925.440	5.109.720					
- van de federale overheid	406.931	498.434	446.723	469.403	864.950	707.140	716.878					
- van de Vlaamse overheid	2.884.719	2.917.917	4.334.957	4.138.363	4.119.839	4.193.300	4.367.842					
- van andere entiteiten	0	127.990	14.433	0	25.000	25.000	25.000					
5. Andere operationele ontvangsten	387.918	376.719	355.816	390.247	554.420	622.240	622.340					
B. Financiële ontvangsten	737	293	2.951	98.781	77.750	76.750	76.750					

II. Exploitatieontvangsten	2026	
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	29.284.304	
1. Ontvangsten uit de werking	19.816.446	
3. Werkingssubsidies	8.845.468	
a. Algemene werkingssubsidies	3.447.641	
- Andere algemene werkingssubsidies	3.447.641	
- van de Vlaamse overheid	819.228	
- van het OCMW	2.628.413	
b. Specifieke werkingssubsidies	5.397.827	
- van de federale overheid	726.811	
- van de Vlaamse overheid	4.646.016	
- van andere entiteiten	25.000	
5. Andere operationele ontvangsten	622.390	
B. Financiële ontvangsten	76.750	
III. Exploitatiesaldo	2.110.397	
	1.395.466	1.570.371
	-434.986	-2.239.357
	-1.901.834	-471.758

III. Exploitatiesaldo	1.125.942
------------------------------	------------------

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening
I. Investeringsuitgaven												
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	115.160	602.208	276.383	471.094	534.714	6.755.226	4.120.000					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	115.160	602.208	276.383	471.094	534.714	6.755.226	4.120.000					
a. Terreinen en gebouwen	32.397	463.112	98.905	183.138	183.302	6.001.869	4.095.000					
c. Roerende goederen	82.762	139.096	177.478	287.955	351.412	753.357	25.000					
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	8.990	132.428	12.868	215.727	215.728	587.984	425.000					

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening
I. Investeringsuitgaven												
2026												
Meerjarenplan												
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	25.000											
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.000											
a. Terreinen en gebouwen	0											
c. Roerende goederen	25.000											
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0											
II. Investeringsontvangsten												
2020												
Jaarrekening												
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.750.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.750.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.750.000	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111
- van de Vlaamse overheid	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111	828.111

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening
II. Investeringsontvangsten												
2026												
Meerjarenplan												
A. Verkoop van financiële vaste activa	0											
4. Andere financiële vaste activa	0											
B. Verkoop van materiële vaste activa	0											
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0											
a. Terreinen en gebouwen	0											
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	828.111											
- van de Vlaamse overheid	828.111											
III. Investeringsaldo	703.961	793.475	538.860	166.290	77.669	-6.515.099	-1.966.889					

III. Investeringsaldo	803.111
-----------------------	---------

Saldo exploitatie en investeringen	2.814.358	2.188.941	2.109.230	-268.696	-2.161.688	-8.416.933	-2.438.647
------------------------------------	-----------	-----------	-----------	----------	------------	------------	------------

Saldo exploitatie en investeringen	1.929.053
------------------------------------	-----------

	2020		2021		2022		2023		2024	2025
	Jaarrekening	1.360.767	Jaarrekening	1.388.409	Jaarrekening	1.321.450	Jaarrekening	1.270.601	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Financieringsuitgaven										
A. Vereffening van financiële schulden	1.360.767	1.388.409	1.321.450	1.270.601	1.410.024	1.634.430	1.769.252			
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	1.360.767	1.388.409	1.321.450	1.270.601	1.410.024	1.634.430	1.769.252			

	2026	
	Meerjarenplan	1.818.851
I. Financieringsuitgaven		
A. Vereffening van financiële schulden	1.818.851	1.818.851
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	1.818.851	1.818.851

	2020		2021		2022		2023		2024	2025
	Jaarrekening	0	Jaarrekening	0	Jaarrekening	0	Jaarrekening	0	Meerjarenplan	Meerjarenplan
II. Financieringsontvangsten										
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0	0	10.602.000	0
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0	0	10.602.000	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	950.076	0	0	0

	2026	
	Meerjarenplan	0
II. Financieringsontvangsten		
A. Aangaan van financiële schulden	0	0
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0

III. Financieringsaldo	-1.360.767	-1.388.409	-1.321.450	-320.525	-1.410.024	8.967.570	-1.769.252
------------------------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	------------

III. Financieringsaldo	-1.818.851
------------------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	1.453.591	800.532	787.780	-589.221	-3.571.712	550.637	-4.207.899
---------------------------------------	-----------	---------	---------	----------	------------	---------	------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- MJP: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 33858
- Meerjarenplan: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 33858
- Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599
JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420
JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 33882 Alg. 2023059749

T3 Investeringsprojecten

PRIO IP-AP000001: Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid
AP000001: Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	25.000	0	0	0	25.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	25.000	0	0	0	25.000
4. Andere financiële vaste activa	0	25.000	0	0	0	25.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	25.000	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	0	0

PRIO IP-AP000019: Beheer maaltijdenbereiding
AP000019: Beheer maaltijdenbereiding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	48.563	0	97.311	0	145.874	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	48.563	0	97.311	0	145.874	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	48.563	0	97.311	0	145.874	
a. Terreinen en gebouwen	0	6.581	0	5.419	0	12.000	
c. Roerende goederen	0	41.983	0	91.892	0	133.875	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	11.561	12.992	13.599	10.411	97.311	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	11.561	12.992	13.599	10.411	97.311	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.561	12.992	13.599	10.411	97.311	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	6.581	5.419	0	0
c. Roerende goederen	11.561	12.992	13.599	3.831	91.892	0	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	
I. UITGAVEN	0	53.813	0	3.780.422	0	3.834.235
B. Investerings in materiële vaste activa	0	53.813	0	3.372.422	0	3.426.235
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	53.813	0	3.372.422	0	3.426.235
a. Terreinen en gebouwen	0	21.910	0	3.339.852	0	3.361.762
c. Roerende goederen	0	31.903	0	32.570	0	64.473
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	408.000	0	408.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	15.403	22.277	9.303	6.831	9.303	6.831	1.455.422	2.325.000	0	0	2.325.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	15.403	22.277	9.303	6.831	9.303	6.831	1.302.422	2.070.000	0	0	2.070.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.403	22.277	9.303	6.831	9.303	6.831	1.302.422	2.070.000	0	0	2.070.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	9.148	10.558	2.057	148	2.057	148	1.269.852	2.070.000	0	0	2.070.000	0	0	0
c. Roerende goederen	6.256	11.719	7.246	6.683	7.246	6.683	32.570	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	153.000	255.000	0	0	255.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	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	
I. UITGAVEN	0	152.793	0	53.705	0	206.498
B. Investerings in materiële vaste activa	0	152.793	0	53.705	0	206.498
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	152.793	0	53.705	0	206.498
c. Roerende goederen	0	152.793	0	53.705	0	206.498

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	0
c. Roerende goederen	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	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		
I. UITGAVEN	0	13.377	0	2.396.982	0	2.410.359	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.377	0	2.121.982	0	2.135.359	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.377	0	2.121.982	0	2.135.359	
a. Terreinen en gebouwen	0	2.980	0	2.116.250	0	2.119.230	
c. Roerende goederen	0	10.397	0	5.732	0	16.129	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	275.000	0	275.000	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	3.581	0	6.334	0	3.462	3.462	201.982	0	2.195.000	0	2.195.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.581	0	6.334	0	3.462	3.462	96.982	0	2.025.000	0	2.025.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.581	0	6.334	0	3.462	3.462	96.982	0	2.025.000	0	2.025.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	2.980	0	0	0	91.250	0	2.025.000	0	2.025.000	0	0	0
c. Roerende goederen	3.581	0	3.355	0	3.462	3.462	5.732	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	105.000	0	170.000	0	170.000	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	
I. UITGAVEN	0	721.117	0	4.835.213	0	5.556.330
B. Investerings in materiële vaste activa	0	351.103	0	4.505.229	0	4.856.332
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	351.103	0	4.505.229	0	4.856.332
a. Terreinen en gebouwen	0	289.917	0	4.311.418	0	4.601.335
c. Roerende goederen	0	61.186	0	193.811	0	254.997
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	370.015	0	329.984	0	699.999

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	36.683	186.437	113.243	384.754	0	4.835.213	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	27.693	54.009	100.375	169.026	0	4.505.229	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.693	54.009	100.375	169.026	0	4.505.229	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	6.396	41.743	81.026	160.751	0	4.311.418	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	21.297	12.265	19.349	8.275	0	193.811	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	8.990	132.428	12.868	215.727	0	329.984	0	0	0	0	0	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	3.312.445	0	2.484.333	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	3.312.445	0	2.484.333	0	5.796.778

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	828.111	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	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	
I. UITGAVEN	0	554.406	0	272.140	0	826.546
B. Investerings in materiële vaste activa	0	554.406	0	272.140	0	826.546
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	554.406	0	272.140	0	826.546
a. Terreinen en gebouwen	0	413.806	0	148.743	0	562.549
c. Roerende goederen	0	140.600	0	123.397	0	263.997

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	21.003	439.526	21.003	439.526	38.400	55.477	38.400	55.477	272.140	272.140	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	21.003	439.526	21.003	439.526	38.400	55.477	38.400	55.477	272.140	272.140	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.003	439.526	21.003	439.526	38.400	55.477	38.400	55.477	272.140	272.140	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.550	405.257	2.550	405.257	5.998	0	5.998	0	148.743	148.743	0	0	0	0
c. Roerende goederen	18.453	34.269	18.453	34.269	32.401	55.477	32.401	55.477	123.397	123.397	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 33858

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 33882 Alg. 2023059749

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	2291-7	120.687	4.322.236	-4.201.549	Herinrichting project Meiland werd nog niet gestart
0945	Kinderopvang	2291-7		1.250.000	-1.250.000	Herinrichting project Meiland werd nog niet gestart
0953	Woon- en zorgcentra	214-0	215.727	545.712	-329.985	Herinrichting project Meiland werd nog niet gestart
0953	Woon- en zorgcentra	2291-0	40.064	285.839	-245.775	Herinrichting project Meiland werd nog niet gestart
0953	Woon- en zorgcentra	245-0	25.405	224.752	-199.347	Aankopen meubilair verschoven naar volgende jaar
0190	Overig algemeen bestuur	2291-0	15.658	182.445	-166.787	Herinrichting leslokalen werd nog niet uitgevoerd
0119	Overige algemene diensten	248-0		121.856	-121.856	Voertuigen werden nog niet aangekocht
0119	Overige algemene diensten	246-0	38.635	143.849	-105.214	Aankopen informatica verschoven naar volgend jaar
0953	Woon- en zorgcentra	235-0	38.347	93.710	-55.363	Aankopen materialen verschoven naar volgend jaar
0946	Thuisbezorgde maaltijden	248-0	142.881	179.587	-36.706	Voertuigen werden nog niet aangekocht
0119	Overige algemene diensten	235-0	4.953	33.945	-28.992	Aankopen materialen verschoven naar volgend jaar
0945	Kinderopvang	2291-0	148	15.000	-14.852	Herstelling dakwerken uitgesteld naar volgend jaar
0190	Overig algemeen bestuur	235-0		14.208	-14.208	Aankopen materialen verschoven naar volgend jaar
0945	Kinderopvang	235-0		12.423	-12.423	Aankopen materialen verschoven naar volgend jaar
0119	Overige algemene diensten	2291-0	6.581	18.401	-11.820	kostprijs herstelling dak lager dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	245-0		6.500	-6.500	Aankopen meubilair verschoven naar volgende jaar
0953	Woon- en zorgcentra	248-0		6.500	-6.500	Herstelling voertuig niet noodzakelijk
0190	Overig algemeen bestuur	245-0	27.589	30.401	-2.812	Aankopen meubilair verschoven naar volgende jaar
19/0		240				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN	Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0040 Transacties in verband met de openbare schuld	288	25.000		25.000	Terugbetaling waarborg dienstenechequebedrijf
0953 Woon- en zorgcentra	4952	828.111	828.111	0	

T4 Evolutie van de financiële schulden

T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749
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
Financiële schulden op 31 december						
A. Financiële schulden op lange termijn	18.327.191	17.002.422	15.734.760	14.448.529	23.330.525	21.458.417
1. Financiële schulden op 1 januari	19.715.249	18.327.191	17.002.422	15.734.760	14.448.529	23.330.525
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	10.602.000	0
4. Overboekingen	-1.388.057	-1.324.769	-1.267.663	-1.286.231	-1.720.003	-1.872.108
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.388.055	1.324.415	1.270.628	1.286.258	1.330.756	1.433.612
1. Financiële schulden op 1 januari	1.360.764	1.388.055	1.324.415	1.270.628	1.286.258	1.330.756
2. Aflossingen	-1.360.767	-1.388.409	-1.321.450	-1.270.601	-1.675.505	-1.769.252
3. Overboekingen	1.388.057	1.324.769	1.267.663	1.286.231	1.720.003	1.872.108
Totaal financiële schulden	19.715.246	18.326.837	17.005.388	15.734.787	24.661.282	22.892.030

	2026
Financiële schulden op 31 december	
A. Financiële schulden op lange termijn	19.588.348
1. Financiële schulden op 1 januari	21.458.417
2. Nieuwe leningen	0
4. Overboekingen	-1.870.069
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.484.831
1. Financiële schulden op 1 januari	1.433.612
2. Aflossingen	-1.818.851
3. Overboekingen	1.870.069
Totaal financiële schulden	21.073.179

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 33858
- Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067
- JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599
- JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420
- JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 33882 Alg. 2023059749

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
D. Financiële vaste activa	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	27.533.674,00	471.094,00	0,00	0,00	0,00	-1.379.639,00	0,00	26.625.129,00
1. Gemeenschapsgoederen	1.918.616,00	0,00	0,00	0,00		-184.176,00	0,00	1.734.440,00
a. Terreinen en gebouwen	1.860.537,00	0,00	0,00	0,00		-184.176,00	0,00	1.676.361,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	58.079,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	58.079,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.175.543,00	471.094,00	0,00	0,00		-1.195.463,00	0,00	24.451.174,00
a. Terreinen en gebouwen	24.594.327,00	183.138,00	0,00	0,00		-1.041.051,00	1,00	23.736.415,00
b. Installaties, machines en uitrusting	299.261,00	46.211,00	0,00	0,00		-70.288,00	-1,00	275.183,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	281.955,00	241.744,00	0,00	0,00		-84.124,00	1,00	439.576,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	439.515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.515,00
a. Terreinen en gebouwen	439.515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.515,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	154.287,00	215.727,00	0,00	0,00		0,00	1,00	370.015,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen						
Zorgbedrijf Sint-Truiden	14.602.132,00	0,00	-585.581,00	0,00	0,00	14.016.551,00
Totaal	14.602.132,00	0,00	-585.581,00	0,00	0,00	14.016.551,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort						
Zorgbedrijf Sint-Truiden	2.481.293,00	-1.337.168,00	Tussenkomsst gemeente aan OCMW	0,00	0,00	1.144.125,00
Totaal	2.481.293,00	-1.337.168,00		0,00	0,00	1.144.125,00
C. Herwaarderingsreserves						
Totaal	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties		Boekwaarde op 31/12
D. Overig nettoactief						
Zorgbedrijf Sint-Truiden	8.525.959,00	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	950.076,00	9.476.035,00
Totaal	8.525.959,00	0,00		950.076,00	950.076,00	9.476.035,00
Totaal nettoactief						
Zorgbedrijf Sint-Truiden	25.609.384,00			Mutatie	-972.673,00	24.636.711,00
Totaal	25.609.384,00			-972.673,00	-972.673,00	24.636.711,00

Jaarrekening 2023

Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2023
- 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

Journalvolnummers: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749

PS Proef- & Saldibalans per 31/12/2023

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
0320000	Ontvangen zekerheden	7.965.064,01	7.965.064,01	618.845,17	7.346.218,84
0330000	Zekerheidstellers	-7.965.064,01	618.845,17	7.965.064,01	-7.346.218,84
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.812.234,52	24.982.064,10	17.382.049,13	7.600.014,97
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-6.812.234,52	17.382.049,13	24.982.064,10	-7.600.014,97
1000000	Kapitaal	-8.525.958,73	1.065.802,93	10.541.837,76	-9.476.034,83
1010000	Niet opgevraagd kapitaal		4.814.510,10	4.814.510,10	
1400000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	-2.481.292,85	6.544.539,98	7.688.664,62	-1.144.124,64
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	-1.332.219,44		1.332.219,44	-1.332.219,44
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	1.127.334,63	1.161.822,50		1.161.822,50
1510000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	-16.562.225,80		16.562.225,80	-16.562.225,80
1510009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	2.509.428,15	3.011.313,78		3.011.313,78
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin	-1.623.833,40		1.623.833,40	-1.623.833,40
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin	1.279.383,88	1.328.590,95		1.328.590,95
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-15.734.759,54	1.286.257,84	15.734.786,58	-14.448.528,74
2140000	Plannen en studies	154.287,11	370.014,51		370.014,51
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	-4.944.950,52		5.129.126,26	-5.129.126,26
2290000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1.256.597,07	1.256.597,07		1.256.597,07
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	34.327.899,07	34.390.511,22	161,00	34.390.350,22
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering	49.005,00	169.692,28		169.692,28
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-11.039.173,67		12.080.224,51	-12.080.224,51
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	7.551,55	7.551,55		7.551,55
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	-7.551,55		7.551,55	-7.551,55
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	984.854,13	1.031.065,02		1.031.065,02
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA -	-685.593,34		755.881,82	-755.881,82
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	289.150,29	349.378,38		349.378,38
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-124.354,61		158.179,73	-158.179,73
2460000	Informatiematerieel - bedrijfsmatige goederen	366.744,88	482.292,23	76.912,38	405.379,85
2460009	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-270.735,46		303.926,41	-303.926,41
2470000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	47.896,14	47.896,14		47.896,14
2470009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-47.896,14		47.896,14	-47.896,14
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	149.208,14	292.089,56		292.089,56
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-128.058,37		145.166,05	-145.166,05
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 - n	7.453.001,61	8.281.112,90	1.656.222,58	6.624.890,32
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	2.342.122,37	35.262.880,01	33.243.122,51	2.019.757,50
4005001	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	2.234,40	89.655,02	71.809,24	17.845,78
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	856.463,79	8.531.376,97	8.003.285,09	528.091,88
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -		12.964,23		12.964,23
4160100	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -		2.627.922,49	2.627.922,49	
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...				
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-1.270.628,24	1.271.255,24	2.557.513,08	-1.286.257,84
4400000	Leveranciers	-761.221,62	7.092.504,81	8.327.964,95	-1.235.460,14
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi	-195.787,17	1.686.731,88	1.875.335,90	-188.604,02
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-87.170,10	29.010,47	140.394,17	-111.383,70
4493100	Borgtochten te ontvangen in contanten Kortverblijf Villa Roa	-6.406,47	49.409,64	58.769,73	-9.360,09
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-327.539,73	2.462.807,36	2.830.847,70	-368.040,34
4530010	Ingehouden voorheffing doorstorting				
4540000	Rijksdienst voor sociale zekerheid	-646.866,23	6.121.859,88	6.746.539,01	-624.679,13
4540010	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid doorstorting		4.632.239,33	4.632.239,33	
4540100	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - Verrekening persoonlijk		227.741,82	227.741,82	
4550000	Bezoldigingen	-56.031,42	10.031.545,88	10.106.205,89	-74.660,01
4550001	Wachtrekening Bezoldigingen ifv manuele correcties				
4550010	Bezoldigingen - doorstorting				
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-979.317,87	979.317,90	2.066.759,80	-1.087.441,90

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
4891000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-3.399,68	16.363,91	16.363,91	
4891100	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties OCMW Sint-T	-247.239,22	3.369.486,42	4.306.509,21	-937.022,79
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies die	828.111,29	1.656.222,58	828.111,29	828.111,29
4990020	Wachtrekeningen Loonboekingen				
4991000	Te identificeren betalingen		17.285,01	17.285,01	
4992000	Te identificeren inningen		1.115.961,34	1.115.961,34	
4992500	Wachtrekeningen verblijfswaarborg WZC		39.379,80	39.379,80	
4993000	Wachtrekening - Tussenkomst OCMW in verblijf WZC 't MEILAND		25.892,12	25.892,12	
4993001	Wachtrekening - Tussenkomst OCMW in verblijf WZC VILLA ROSA		80.659,27	80.659,27	
4993100	Wachtrekening Sociale Maribel		446.723,40	446.723,40	
4995000	Wachtrekeningen interne facturatie		6.463.980,31	6.463.980,31	
4996000	Wachtrekening Boodschappendienst		123,09	123,09	
4997000	Wachtrekeningen Maaltijdcheques		309.940,12	309.940,12	
5301000	Termijndeposito's op minder dan 1 jaar Belfius Bank		4.000.000,00		4.000.000,00
5309000	2de pensioenpijler contractuelen		1.864.945,64	993.081,16	871.864,48
5500000	Rekening Courant Belfius	668.992,78	60.281.155,97	59.433.143,74	848.012,23
5500002	Rekening Courant Belfius - betalingen in uitvoering		4.661.572,73	4.661.572,73	
5500100	Rekening Courant Belfius Plaatselijk Agentschap	13.911,07	101.241,43	76.604,57	24.636,86
5500300	Rekening Courant Belfius Ontvansten WZC's en LDC	40.133,74	157.937,46	94.038,97	63.898,49
5500500	Rekening Courant Belfius Tre@sury + (BT+)	600.000,00	1.857.140,47	1.203.647,75	653.492,72
5500600	Rekening Courant Belfius Tre@sury Special (BT+ Special)	4.951.414,65	9.967.847,97	9.470.920,25	496.927,72
5501010	Belfius Easy Card Boodschappen INTERN		12.959,99	12.959,99	
5501020	Belfius Easy Card Boodschappen EXTERN		167,37	167,37	
5506000	Rekening Courant KBC Bedrijfsrekening	80.424,31	1.045.120,03	999.792,59	45.327,44
5506500	Spaarrekening PLUS KBC	360.000,00	871.354,73	360.406,42	510.948,31
5507000	Rekening Courant ING	1.880,29	3.318.102,87	3.314.335,09	3.767,78
5507010	Rekening Courant ING Waarborgrekening Kortverblijf	6.483,17	856.478,54	847.356,87	9.121,67
5701000	Kas Financieel Beheerder	6.192,69	121.250,23	115.581,63	5.668,60
5701010	Belfius Easy Card Boodschappen INTERN	153,50	12.322,36	11.864,57	457,79
5701020	Belfius Easy Card Boodschappen EXTERN	354,85	709,70	477,94	231,76
5702000	Kas Geldvoorschotten	915,00	1.830,00	915,00	915,00
5707000	Kas Maaltijdcheques		1.269.805,46	1.269.805,46	
5800000	Interne overboekingen		43.043.109,91	43.043.109,91	
5800100	Interne overboekingen Transfers in uitvoering		12.134.320,45	11.688.246,45	446.074,00
5801000	Interne overboekingen sociale dienst		892.148,00	892.148,00	
6000100	Aankoop levensmiddelen	1.898.789,21	2.192.153,51	14.664,24	2.177.489,27
6000150	Aankoop materialen cafetaria	17.702,84	18.218,92	445,92	17.773,00
6000160	Aankoop materialen mobiele winkel	404,13	372,46		372,46
6000200	Aankoop geneesmiddelen en farmaceutische producten	21.291,13	25.974,21	1.817,17	24.157,04
6000250	Geneesmiddelen residenten	122.087,97	124.504,69	114,88	124.389,81
6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	73.432,04	87.848,43		87.848,43
6000350	Aankoop klein medisch materiaal	42.751,54	26.232,45		26.232,45
6000400	Aankoop paramedisch materiaal (kinč, č)	2.226,81	1.231,48		1.231,48
6000450	Aankoop materialen haarkapper	3.008,84	2.243,04		2.243,04
6000460	Aankoop materialen pedicure				
6000500	Aankoop materialen voor erediensten en lekehulp		140,00		140,00
6000600	Aankoop klein keukenmateriaal	8.633,80	12.202,67		12.202,67
6000700	Aankoop linnen en beddengoed	5.138,49	2.888,53		2.888,53
6000800	Aankoop materialen opvoedende activiteiten	6.252,21	8.990,52	28,41	8.962,11
6001000	Aankoop klein technisch onderhouds- en herstellingsmateriaal	102.655,97	121.781,50	2.087,46	119.694,04
6001100	Aankoop onderhoudsproducten en -materiaal (onderhoud gebouwen	100.275,71	99.906,48	454,96	99.451,52
6001200	Aankoop materialen tuinonderhoud	3.081,15	3.840,25	270,08	3.570,17
6100200	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte t	15.705,14	16.750,36		16.750,36
6100300	Onderhoud aan gehuurde gebouwen				
6100900	Huur autostaanplaats	607,87	726,30		726,30
6103001	Prestaties van derden voor technisch onderhoud en herstellin	51.820,52	67.910,50	4.796,74	63.113,76
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud gebouwen (schoonmaak, č	250.007,42	294.790,68	3.943,05	290.847,63
6103050	Prestaties van derden voor onderhoud tuinen	15,01			
6103060	Prestaties van derden voor brandbeveiliging	14.939,72	19.903,66		19.903,66
6110000	Elektriciteit	281.547,15	339.678,29	332,78	339.345,51
6111000	Gas	264.912,72	238.030,18	14.006,56	224.023,62
6113000	Water	41.075,67	57.174,20		57.174,20
6120100	Brandverzekering	21.546,17	23.829,70	1.080,15	22.749,55

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
6120160	Verzekering voertuigen	6.011,98	5.536,93		5.536,93
6120170	Verzekering omniium dienstverplaatsingen	3.964,69	3.982,31		3.982,31
6120180	Verzekering vrijwilligers	3.357,52	2.372,87		2.372,87
6120190	Overige verzekeringen	216,00	216,00		216,00
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst (control	1.542,20	1.333,32		1.333,32
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten		2.539,81		2.539,81
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	35.586,38	98.176,08	1.855,99	96.320,09
6131006	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen,		50,00		50,00
6131007	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	3.064,45	1.010,02		1.010,02
6132220	Administratieve kosten 2de pensioenpijler	228,00	607,84	34,85	572,99
6134003	Erelonen en vergoedingen logopedist	6.719,57	4.152,02		4.152,02
6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	50.616,50	53.734,52		53.734,52
6134025	Vergoedingen prestaties derden (Aksi klusjesdienst)	32.834,90	20.359,28		20.359,28
6134030	Vergoedingen prestaties derden (arbeidsbegeleiding de Ploeg)	1.648,40	16.825,93		16.825,93
6134040	Kosten dienstenprestaties maaltijdcheques	5.116,51	5.289,40		5.289,40
6134045	Kosten dienstenprestaties loonverwerking	100.562,02	135.759,34	22.317,42	113.441,92
6134080	Maatregelen preventie	2.798,40	8.844,78		8.844,78
6134100	Kosten organisatie erediensten en lekenhulp (derden)	343,00	343,00		343,00
6134150	Kosten paliatieve zorgen	781,43	195,80		195,80
6134200	Kosten opvoedende activiteiten	18.702,47	24.599,07	60,00	24.539,07
6134300	Kosten organisatie feesten en plechtigheden	13.193,49	23.082,25	136,71	22.945,54
6135002	Uitgegeven was en linnen	188.254,64	208.549,83		208.549,83
6135004	Uitgegeven was residenten	89.275,86	95.500,23		95.500,23
6135500	Kosten aankoop dienstencheques voor gebruikers	253.449,00	265.446,00	252,00	265.194,00
6138000	Diverse kosten vrijwilligers		180,00		180,00
6138010	Kosten werking Mindermoebielen Centrale	4.742,58	4.097,14		4.097,14
6139001	Kosten loopbaanbegeleiding en verzuim		5.578,71		5.578,71
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	13.477,78	35.221,72	907,50	34.314,22
6141001	Kantoorbenodigdheden	30.177,38	29.970,95	329,69	29.641,26
6141002	Documentatie en abonnementen	10.347,93	11.421,99		11.421,99
6141003	Post- en frankeringskosten	28.120,68	25.034,98		25.034,98
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	116.922,30	127.021,81	2.281,82	124.739,99
6141005	Procedure- en vervolgingskosten	48,00	5.229,55		5.229,55
6141006	Administratief drukwerk en kopierkosten	21.740,13	16.586,29	299,49	16.286,80
6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ÷)	15.549,36	3.768,63		3.768,63
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	51.625,07	45.910,22	2.595,44	43.314,78
6142200	Huur computermaterieel	153.701,15	199.519,92		199.519,92
6142300	Onderhoud computermaterieel				
6142800	Onderhoudscontracten computermaterieel	238.426,70	263.294,26	59.376,86	203.917,40
6142900	Kosten telecommunicatie informatica (internet, ÷)	5.887,07	4.338,50		4.338,50
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	11.339,07	24.257,31	34,61	24.222,70
6143002	Kosten interne vergaderingen (personeel & mandatarissen)	18.810,07	10.671,95	5,21	10.666,74
6143005	Reis- en verblijfkosten personeel	120.878,77	86.128,43	529,33	85.599,10
6143006	Reis- en verblijfkosten raadsleden				
6143007	Reis- en verblijfkosten vrijwilligers	94,60	233,00		233,00
6143008	Kosten communicatie (extern)	45.651,28	43.749,19	1.189,60	42.559,59
6143009	Kosten communicatie (intern)	3.050,49			
6143010	Kosten personeelsblad				
6143015	Kosten verplaatsingsvergoedingen MMC	25.584,70	26.660,39		26.660,39
6150006	Lidmaatschappen	4.193,92	4.195,50	107,88	4.087,62
6150007	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor jur	16.450,78	8.145,72		8.145,72
6150010	Opleidingskosten	40.624,32	58.315,88	8.540,40	49.775,48
6150011	Kosten werkkleding	29.393,12	32.451,11		32.451,11
6150030	Kosten beschadigde kledij residenten WZC				
6150200	Huur technische materieel	137,89			
6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	377,57	919,68		919,68
6151009	Andere diensten en leveringen	6.582,85			
6151010	Andere diensten en leveringen	16.394,69	17.960,56		17.960,56
6159999	Overige exploitatiekosten	150,00			
6160003	Controle- en keuringskosten voertuigen	987,20	681,50		681,50
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	12.528,80	10.809,46	149,86	10.659,60
6160010	Aankoop benodigdheden voor fietsen				
6160200	Huur voertuigen				

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
6160210	Huurfietsen	2.749,84	33.009,10	2.563,77	30.445,33
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	13.002,51	10.324,15		10.324,15
6160950	Kosten aan voertuigen MMC niet vergoedbaar via verzekering				
6171010	Personen ter beschikking gesteld van het bestuur - administr		15.615,41		15.615,41
6180000	Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen,	24.434,92	45.595,80		45.595,80
6191010	Interne facturering Personeelskosten - administratief person	839.289,66	993.065,56		993.065,56
6191020	Interne facturering - technisch personeel	418.927,88	457.882,87		457.882,87
6191040	Interne facturering - verplegend personeel	306.447,49	326.971,33		326.971,33
6191050	Interne facturering - verzorgend personeel				
6191070	Interne facturering - keukenpersoneel				
6191100	0 Interne facturering - jobstudenten				
6191500	Interne facturering GESCO-SUBSIDIE	819.228,42	819.228,42		819.228,42
6191600	Interne facturering kosten AGD(MENSURA)	53.442,55	60.775,50		60.775,50
6192000	Interne facturering Huur en energiekosten	15.387,82	15.619,29		15.619,29
6192010	Interne facturering Onderhoud	81.636,18	92.707,54		92.707,54
6194010	Interne facturering Frankeermachine	21.139,75	16.992,45		16.992,45
6194020	Interne facturering Kantoomateriaal	15.154,29	13.380,33		13.380,33
6194030	Interne facturering Fotocopiekosten	14.960,14	14.160,07		14.160,07
6194040	Interne facturering Informatica	364.466,45	361.610,95		361.610,95
6194050	Interne facturering telefoonkosten	11.358,80	30.744,81		30.744,81
6194060	Interne facturering kosten opleiding	29.739,01	37.892,43		37.892,43
6195000	Interne facturering kosten verzekering dienstverplaatsingen	3.774,38	8.141,63	4.601,79	3.539,84
6200001	Presentiegelden van de mandatarissen				
6201010	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - administratief persone	814.261,65	873.034,34		873.034,34
6201020	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - maatschappelijke werke	166.786,08	183.352,65		183.352,65
6201030	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - paramedisch personeel	85.744,30	93.314,45		93.314,45
6201040	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - verplegend personeel	897.628,59	845.242,97	20.180,40	825.062,57
6201050	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - verzorgend personeel	643.954,70	621.970,09	5.247,09	616.723,00
6201060	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - onderhoudspersoneel				
6201070	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - keukenpersoneel	86.857,27	90.540,58		90.540,58
6201075	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - huismoeders	41.038,13	2.961,39		2.961,39
6201080	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - technisch personeel	50.870,64	58.397,92		58.397,92
6201090	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - personeel preventie				
6202010	Bezoldigingen contractuelen - administratief personeel	760.377,61	970.916,08	1.860,36	969.055,72
6202020	Bezoldigingen contractuelen - maatschappelijke werkers	240.976,56	286.506,82	1,92	286.504,90
6202030	Bezoldigingen contractuelen - paramedisch personeel	420.956,84	472.956,95	1.583,02	471.373,93
6202035	Bezoldigingen contractuelen - OKO (ouderenkompagnie) persone		2.218,51	0,97	2.217,54
6202040	Bezoldigingen contractuelen - verplegend personeel	1.232.471,57	1.509.405,82	4.082,20	1.505.323,62
6202050	Bezoldigingen contractuelen - verzorgend personeel	3.654.780,03	4.166.540,44	9.445,14	4.157.095,30
6202060	Bezoldigingen contractuelen - onderhoudspersoneel	1.460.145,09	1.692.866,48	40.398,12	1.652.468,36
6202070	Bezoldigingen contractuelen - keukenpersoneel	347.330,31	420.391,87	982,22	419.409,65
6202075	Bezoldigingen contractueel personeel - huismoeders	928.757,57	1.084.322,26	20.982,98	1.063.339,28
6202080	Bezoldigingen contractuelen - technisch personeel	317.021,34	360.332,67	765,21	359.567,46
6202090	Bezoldigingen contractuelen - personeel preventie				
6202100	Bezoldigingen jobstudenten	20.504,41	30.589,86		30.589,86
6202130	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten kiné	1.225,29	1.455,45		1.455,45
6202150	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten zorg	91.788,21	99.470,73	4.153,71	95.317,02
6202160	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten onderhoud	12.948,27	23.882,97	60,31	23.822,66
6202180	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten technisch persone	2.742,16	6.790,17		6.790,17
6202190	Bezoldigingen contractuelen - jobstudenten uitzendkeuken	1.947,06	2.087,55		2.087,55
6211010	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - administratief p	233.987,72	244.601,21		244.601,21
6211020	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - maatschappelijke	48.713,30	50.489,93		50.489,93
6211030	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - paramedisch pers	24.914,06	25.712,21		25.712,21
6211040	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - verplegend perso	259.915,06	229.986,70	5.736,52	224.250,18
6211050	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - verzorgend perso	187.254,70	168.716,63	1.529,90	167.186,73
6211060	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - onderhoudspersoneel				
6211070	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - keukenpersoneel	25.404,63	24.913,14		24.913,14
6211075	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - huismoeders	12.079,93			
6211080	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - technisch person	14.140,90	15.853,26		15.853,26
6211090	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - personeel preventie				
6212010	Werkgeversbijdragen contractuelen - administratief personeel	227.079,52	284.157,84	3.485,90	280.671,94
6212020	Werkgeversbijdragen contractuelen - maatschappelijke werkers	71.170,74	82.564,32	1.233,00	81.331,32
6212030	Werkgeversbijdragencontractuelen - paramedisch personeel	127.550,25	135.306,89	3.002,92	132.303,97

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
6212035	Werkgeversbijdragencontractuelen - OKO (ouderenkompagnie) pe		693,66	0,01	693,65
6212040	Werkgeversbijdragen contractuelen - verplegend personeel	367.135,58	440.271,51	8.967,65	431.303,86
6212050	Werkgeversbijdragen contractuelen - verzorgend personeel	1.078.260,77	1.201.265,85	25.470,73	1.175.795,12
6212060	Werkgeversbijdragen contractuelen - onderhoudspersoneel	420.146,16	481.175,10	21.111,43	460.063,67
6212070	Werkgeversbijdragen contractuelen - keukenpersoneel	102.334,55	118.707,09	2.684,17	116.022,92
6212075	Werkgeversbijdragen contractuelen - huismoeders	275.058,14	311.135,40	13.192,43	297.942,97
6212080	Werkgeversbijdragen contractuelen - technisch personeel	94.753,90	104.452,04	1.620,06	102.831,98
6212090	Werkgeversbijdragen contractuelen - personeel preventie				
6212100	Werkgeversbijdragen jobstudenten	1.112,96	1.660,44		1.660,44
6212130	Werkgeversbijdragen contractuelen - jobstudenten kiné	66,52	79,03		79,03
6212150	Werkgeversbijdragen contractuelen - jobstudenten zorg	4.982,09	5.399,81	225,36	5.174,45
6212160	Werkgeversbijdragen contractuelen - jobstudenten onderhoud	703,02	1.296,44	3,27	1.293,17
6212180	Werkgeversbijdragen contractuelen - jobstudenten technisch p	148,90	368,70		368,70
6212190	Werkgeversbijdragen contractuelen - jobstudenten uitzendkeuk	85,74	113,35		113,35
6212380	Werkgeversbijdragen contractuelen - 2de pensioenpijler		5.736,62		5.736,62
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)				
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - nie	47.300,47	215.119,06	12.512,56	202.606,50
6230000	Verzekering arbeidsongevallen - Voorzitter & mandatarissen				
6231000	Verzekering arbeidsongevallen - Personeel	103.066,96	125.731,04	2.263,42	123.467,62
6232000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	60.287,81	66.260,77		66.260,77
6233000	Burgerlijke aansprakelijkheid	24.370,96	19.244,15	284,30	18.959,85
6234000	Gratis vervoer voor het personeel: Sociaal abonnement/Fietsv	9.111,68	16.735,18	49,00	16.686,18
6235000	Hospitalisatieverzekering personeel (werkgeversaandeel)	38.689,39	41.935,93	1.160,03	40.775,90
6236000	Vakbondspremies	16.618,35	16.990,75	279,30	16.711,45
6237000	Maaltijdcheques	346.397,92	366.524,67	1.752,17	364.772,50
6238000	2de pensioenpijler contractueel personeel				
6239000	Bijdrage sociale dienst personeel (CMPB)	15.000,00	15.000,00		15.000,00
6239050	Bijdrage Personeelskring	15.000,00	15.500,00		15.500,00
6302000	Afschrijvingen op gebouwen	1.226.081,85	1.225.226,58		1.225.226,58
6302001	Afschrijving op medische installaties, machines en uitrustin	75.052,01	70.288,48		70.288,48
6302003	Afschrijving op meubilair en kantooruitrusting	28.528,00	33.825,12		33.825,12
6302004	Afschrijving op informaticamateriaal	33.041,42	33.190,95		33.190,95
6302005	Afschrijving op rollend materiaal	21.893,03	17.107,68		17.107,68
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	979.317,89	1.087.441,93		1.087.441,93
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-800.868,75		979.317,90	-979.317,90
6400000	Onroerende voorheffing	9.886,84			
6400001	Roerende voorheffing	885,37	26.092,31		26.092,31
6400009	Belastingen en taksen op rollend materieel				
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	4.791,31	3.246,84		3.246,84
6500100	Financiële kosten op leningen ten laste van het OCMW	393.641,68	407.693,53		407.693,53
6571000	Bankkosten (beheer, uittreksels, €)	3.609,51	2.979,49		2.979,49
6573000	Nalatigheidsintresten	1.531,80	592,72		592,72
6574000	Debetintresten op rekeningen		75,39		75,39
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	592.905,68			
7000000	Tegemoetkomingen door begunstigen WZC	-5.037.994,90	621,03	5.545.644,97	-5.545.023,94
7000001	Tegemoetkomingen door begunstigen WZC - kortverblijf	-109.649,40	1.968,46	116.290,56	-114.322,10
7000002	Tegemoetkomingen door begunstigen WZC - dagopvang	-4.689,69	1.445,69	8.117,65	-6.671,96
7000005	Tegemoetkomingen door begunstigen GZAT	-328.402,32	6.157,58	415.129,84	-408.972,26
7000006	Tegemoetkomingen door begunstigen GZAT - verplaatsingen ver	-15.852,62	56,59	19.052,86	-18.996,27
7000008	Tegemoetkomingen door begunstigen WM	-1.645.798,81	3.966,80	1.804.126,77	-1.800.159,97
7000009	Tegemoetkomingen door begunstigen WM - Heers	-94.562,90		113.096,83	-113.096,83
7000010	Tegemoetkomingen door begunstigen WM - Gingelom	-88.983,23		94.908,01	-94.908,01
7000011	Tegemoetkomingen door begunstigen dienstencheques	-768.095,73		845.716,58	-845.716,58
7000012	Tegemoetkomingen door begunstigen MMC	-25.584,70		26.660,39	-26.660,39
7000013	Tegemoetkomingen door begunstigen MMC - rolstoelvervoer				
7000015	Tegemoetkomingen door begunstigen KDV	-202.619,52	225,62	211.063,61	-210.837,99
7000016	Tegemoetkomingen door begunstiden KDV - administratiev kost	-7.104,90		7.632,52	-7.632,52
7000018	Tegemoetkomingen door begunstigen WM centrale keuken	-4.578,50		3.176,00	-3.176,00
7000020	Tegemoetkomingen door onderhoudsplichtigen		69,33	69,33	
7000050	Verkopen en dienstprestaties				
7000100	Forfetaire tegemoetkoming mutualiteiten in dagprijs WZC	-6.287.824,02	13.249.517,57	19.882.896,88	-6.633.379,31
7000125	Verkopen en dienstprestaties				
7000150	Tussenkost RIZIV 3de Luik	-143.689,27		119.754,16	-119.754,16

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
7000160	Tussenkost RIZIV vrijstelling arbeidsprestaties en einde lo	-395.689,13		508.561,60	-508.561,60
7000200	Opbrengsten indicatiestellingen			75,00	-75,00
7000250	Lidgelden gebruikers MMC	-2.814,00	54,50	2.646,50	-2.592,00
7000400	Terugvordering loonlasten	-16.789,99		4.771,82	-4.771,82
7000500	Terugvordering administratieve prestaties	-15.885,77	34,74	16.683,06	-16.648,32
7000600	Verkoop van recuperatiematerialen	-6.420,00	42,83	20.618,97	-20.576,14
7000900	Diverse verkopen	-2.231,75	213,75	5.394,25	-5.180,50
7001000	Opbrengsten bar/cafetaria WZC	-51.232,59	10,00	43.034,02	-43.024,02
7001010	Opbrengsten mobiele winkel WZC	-407,20		250,35	-250,35
7001050	Opbrengsten bar/cafetaria LDC	-21.215,00	545,16	32.456,84	-31.911,68
7001060	Opbrengsten activiteiten LDC	-10.642,00	212,00	17.810,60	-17.598,60
7001070	Opbrengsten organisatie zorgoverleg SEL	-2.520,00		2.185,00	-2.185,00
7001500	Opbrengsten diverse activiteiten	-3.990,05	9.998,66	19.138,66	-9.140,00
7001600	Opbrengsten verkoop stroom en GSC	-28.111,29		7.390,78	-7.390,78
7001900	Opbrengsten diverse diensten				
7001950	Diverse opbrengsten	-240,00	10,00	710,00	-700,00
7061100	Opbrengsten uit de verkoop van oogsten				
7062000	Opbrengsten uit de veruring van onroerende goederen	-283.752,74		311.295,12	-311.295,12
7091000	Interne facturatie personeels- kosten	-1.564.665,03		1.777.919,76	-1.777.919,76
7091500	Interne facturatie GECO-premies	-819.228,42		819.228,42	-819.228,42
7091600	Interne facturatie Arbeidsgeneeskundige dienst	-53.442,55		60.775,50	-60.775,50
7092000	Interne facturatie huur en energiekosten gebouwen	-15.387,82		15.619,29	-15.619,29
7092010	Interne facturatie onderhoud gebouwen	-81.636,18		92.707,54	-92.707,54
7094010	Interne facturatie verzendingskosten	-21.139,75		16.992,45	-16.992,45
7094020	Interne facturatie kantoorkosten	-15.154,29		13.380,33	-13.380,33
7094030	Interne facturatie fotocopies	-14.960,14		14.160,07	-14.160,07
7094040	Interne facturatie informatica	-364.466,45		361.610,95	-361.610,95
7094050	Interne facturatie telefoon	-11.358,80		30.744,81	-30.744,81
7094060	Interne facturatie vormingskosten	-29.739,01		37.892,43	-37.892,43
7095000	Interne facturatie verzekering dienstverplaatsingen	-3.774,38	3.539,84	7.079,68	-3.539,84
7401050	Andere algemene werkingsubsidies	-2.203.640,00		1.431.836,00	-1.431.836,00
7401080	OCMW Bijdrage aan Zorgbedrijf (VIA-middelen)			68.683,79	-68.683,79
7402020	Andere algemene werkingsubsidies - GECO subsidie	-490.700,00		490.700,00	-490.700,00
7402100	Andere algemene werkingsubsidies - GECO subsidie patronale	-328.528,42		328.528,42	-328.528,42
7405020	Tegemoetkoming overheid Gesubsidieerde Contractuelen				
7405030	Tegemoetkoming RSZPPO project 600 verpleegkundigen	-99.433,34		119.500,00	-119.500,00
7405035	Tegemoetkoming RIZIV verpleegkundigen				
7405040	Tewerkstellingssubsidie SINE - herinschakelingspremie	-18.000,00	1.125,00	15.845,67	-14.720,67
7405050	Vrijstelling patronale bijdragen	-7.758,39	6.144,36	12.288,72	-6.144,36
7405060	Tewerkstellingssubsidie VOP	-10.297,03		6.412,68	-6.412,68
7405070	Tewerkstellingssubsidie Activa				
7405080	Tussenkost vakbondspremies WZC	-5.723,85		5.768,48	-5.768,48
7405090	Tussenkost lokale diensteneconomie				
7405100	Doelgroepenvermindering patronale lasten GESCO				
7405200	Toelage vorming VIVO	-96,90		418,98	-418,98
7405210	Toelage vormingsfonds Diverscity	-4.750,88			
7405220	Toelage digitalisering	-10.432,80			
7405300	Toelage sociale maribel	-446.723,39		469.403,36	-469.403,36
7405999	Overige specifieke projectsubsidies m.b.t. tewerkstelling	-50.455,83	7.424,00	195.328,86	-187.904,86
7408010	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Gezinszorg	-1.789.341,82	4.853,88	1.879.703,04	-1.874.849,16
7408020	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Aanvullende thuiszorg	-67.303,91	65.474,42	66.563,52	-1.089,10
7408030	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Lokaal Dienstencentrum	-38.285,28		42.397,09	-42.397,09
7408060	Subsidie Kind en Gezin	-680.886,88		754.951,34	-754.951,34
7408080	Subsidie Vlaamse Gemeenschap VIA	-768.611,96	137.367,58	586.579,86	-449.212,28
7408100	Vlaamse subsidie voor CVK (Centra voor Kortverblijf)				
7408110	Subsidie Vlaamse Gemeenschap IT in WZC	-7.812,00			
7408500	Subsidie Vlaamse Gemeenschap IFIC	-684.266,20		567.527,61	-567.527,61
7408999	Overige specifieke projectsubsidies Vlaamse Gemeenschap	-101.932,26		102.465,97	-102.465,97
7409020	Toelage serviceclubs en derden	-4.000,00		5.000,00	-5.000,00
7450010	Terugbetaling loonlasten (ten onrechte betaald)				
7450500	Ristorno verzekeringspremies arbeidsongevallen				
7450510	Ristorno verzekeringspremies brand				
7450520	Ristorno verzekeringspremies voertuigen				

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
7451000	Tegemoetkomingen door eigen OCMW in verblijfskosten WZC				
7452000	Terugbetaling schade door verzekeringsmaatschappijen	-5.031,78		7.907,99	-7.907,99
7452010	Terugbetaling schade aan kledingsstukken residenten WZC				
7452020	Terugbetaling arbeidsongevallen door verzekeringsmaatschappij	-11.276,04	1.591,83	14.562,19	-12.970,36
7455000	Terugbetaling kosten aankoop dienstencheques voor gebruikers	-254.689,20	16.176,50	279.728,25	-263.551,75
7459020	Diverse operationele opbrengsten - toelage serviceclubs & derden				
7470000	Recuperatie werknemersaandeel maaltijdcheques	-53.703,67	340,08	65.261,57	-64.921,49
7475000	Recuperatie werknemersaandeel fietsleasing		2.954,00	34.709,73	-31.755,73
7479999	Recuperatie overige diverse operationele kosten	-17.028,53	2.495,74	11.635,58	-9.139,84
7510000	Creditintresten op rekening courant				
7511000	Creditintresten op termijn- en spaarrekeningen	-2.951,22		98.781,39	-98.781,39
7511380	Opbrengsten uit vlottende activa				
7512000	Opbrengsten belegging vastrendende effecten				
7513000	Ristorno's op leningintresten				
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-585.580,56		585.580,57	-585.580,57
7592000	Nalatigheidsintresten op schuldvorderingen				
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immv				
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar		437.524,43	1.774.692,64	-1.337.168,21
930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar				

0,00	410.114.976,94	410.114.976,94	0,00
------	----------------	----------------	------

0 Detail niet in balans opgenomen rechten en plichten

FVA Overzicht financiële vaste activa (deelnemingen)

Zorgbedrijf Sint-Truiden
NIS-code: 71053

Jaarboeknummers: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749

LT-V Overzicht lange termijn vorderingen en toegestane leningen

LT-S Overzicht lange termijn schulden en leningen

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

175/9	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	BEC	Som resterende schuld 31/12/2023	Voorziene aflossingen 2023 *	Werkelijke aflossingen 2023 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2024
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18	Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties	BEC	0,00

Zorgbedrijf Sint-Truiden
NIS-code: 71053

Journalvolnummers: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749

PAT Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen

BK Aansluiting werkkapitaal

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2022	31/12/2023
Geldbeleggingen en liquide middelen		6.730.856,05	7.981.344,85
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	0,00	4.871.864,48
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	6.723.240,01	2.656.133,22
57	Kassen	7.616,04	7.273,15
58	Interne overboekingen	0,00	446.074,00
Vorderingen op ten hoogste een jaar		3.200.820,56	2.578.659,39
40	Vorderingen uit ruiltransacties	2.344.356,77	2.037.603,28
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	856.463,79	541.056,11
409	<i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	0,00
419	<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	0,00
Schulden op ten hoogste een jaar		2.331.661,64	3.549.210,22
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	1.050.585,36	1.544.807,95
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	1.030.437,38	1.067.379,48
47	Schulden met betrekking tot belastingen	0,00	0,00
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	250.638,90	937.022,79
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2022	31/12/2023
Geldbeleggingen en liquide middelen		6.730.856,05	7.981.344,85
Vorderingen op ten hoogste een jaar		3.200.820,56	2.578.659,39
Schulden op ten hoogste een jaar		2.331.661,64	3.549.210,22
Werkkapitaal volgens P&S		7.600.014,97	7.010.794,02
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)		7.600.014,97	7.010.794,02
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00	0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00	0,00
Te verantwoorden verschil		0,00	0,00

RISC Financiële risico's

Overzicht van de financiële risico's – STAVAZA 2023

In de loop van 2023 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. Indexatie lonen

In de loop van 2022 werd het Zorgbedrijf Sint-Truiden geconfronteerd met 5 indexaties van de lonen van het personeel. Meer bepaald in februari, april, juni, september en december 2022. In het totaal betekende dit een stijging van de lonen met 10% op jaarbasis vanaf 2023.

2. Pensioenfinanciering 2^{de} pensioenpijler contractuele personeelsleden

In 2010 werd gestart met de uitbouw van een 2^{de} 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^{de} 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.

In de loop van 2023 is de overdracht van dit pensioenfonds vanuit het OCMW Sint-Truiden naar het Zorgbedrijf gerealiseerd! Ook de noodzakelijke financieringsmiddelen voor dit fonds werden mee overgedragen (950.076,10 euro)

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).

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.

Vanaf de 2^{de} helft van 2022 zijn de intrestvoeten beginnen te stijgen en dit heeft natuurlijk een negatieve impact op de uitgaven en de autofinancieringsmarge. Meer bepaald zijn de leningen die in de loop van 2023 op herziening zijn gekomen opnieuw vastgeklikt voor een periode van 3 jaar aan een hogere intrestvoet (meer dan 3%)

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

Journalvolnummers: JR Budg. 33882 Alg. 2023059749

W Waarderingsregels 2023

WAARDERINGSREGELS ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN 2023

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>Terreinen</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>Gebouwen</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>Installaties, machines en uitrusting</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>Meubilair</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>Kantooruitrusting</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
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed - gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur' - niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet- erfgoed -
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

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

PRIO IP-AP000001: Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid
AP000001: Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	25.000	0	0	0	25.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	25.000	0	0	0	25.000
4. Andere financiële vaste activa	0	25.000	0	0	0	25.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	25.000	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	0	0

PRIO IP-AP000019: Beheer maaltijdenbereiding
AP000019: Beheer maaltijdenbereiding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	48.563	0	97.311	0	145.874	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	48.563	0	97.311	0	145.874	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	48.563	0	97.311	0	145.874	
a. Terreinen en gebouwen	0	6.581	0	5.419	0	12.000	
c. Roerende goederen	0	41.983	0	91.892	0	133.875	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	11.561	12.992	13.599	10.411	97.311	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	11.561	12.992	13.599	10.411	97.311	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.561	12.992	13.599	10.411	97.311	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	6.581	5.419	0	0
c. Roerende goederen	11.561	12.992	13.599	3.831	91.892	0	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	
I. UITGAVEN	0	53.813	0	3.780.422	0	3.834.235
B. Investerings in materiële vaste activa	0	53.813	0	3.372.422	0	3.426.235
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	53.813	0	3.372.422	0	3.426.235
a. Terreinen en gebouwen	0	21.910	0	3.339.852	0	3.361.762
c. Roerende goederen	0	31.903	0	32.570	0	64.473
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	408.000	0	408.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	15.403		22.277		9.303		6.831		1.455.422		2.325.000		0	
B. Investerings in materiële vaste activa	15.403		22.277		9.303		6.831		1.302.422		2.070.000		0	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.403		22.277		9.303		6.831		1.302.422		2.070.000		0	
a. Terreinen en gebouwen	9.148		10.558		2.057		148		1.269.852		2.070.000		0	
c. Roerende goederen	6.256		11.719		7.246		6.683		32.570		0		0	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0		0		0		0		153.000		255.000		0	
II. ONTVANGSTEN	0		0		0		0		0		1.750.000		0	
B. Verkoop van materiële vaste activa	0		0		0		0		0		1.750.000		0	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0		0		0		0		0		1.750.000		0	
a. Terreinen en gebouwen	0		0		0		0		0		1.750.000		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	
I. UITGAVEN	0	152.793	0	53.705	0	206.498
B. Investerings in materiële vaste activa	0	152.793	0	53.705	0	206.498
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	152.793	0	53.705	0	206.498
c. Roerende goederen	0	152.793	0	53.705	0	206.498

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	0
c. Roerende goederen	2.521	1.186	6.205	142.881	53.705	0	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		
I. UITGAVEN	0	13.377	0	2.396.982	0	2.410.359	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.377	0	2.121.982	0	2.135.359	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.377	0	2.121.982	0	2.135.359	
a. Terreinen en gebouwen	0	2.980	0	2.116.250	0	2.119.230	
c. Roerende goederen	0	10.397	0	5.732	0	16.129	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	275.000	0	275.000	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	3.581	0	6.334	0	6.334	0	3.462	0	201.982	0	2.195.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.581	0	6.334	0	6.334	0	3.462	0	96.982	0	2.025.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.581	0	6.334	0	6.334	0	3.462	0	96.982	0	2.025.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	2.980	0	2.980	0	0	0	91.250	0	2.025.000	0	0	0
c. Roerende goederen	3.581	0	3.355	0	3.355	0	3.462	0	5.732	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	105.000	0	170.000	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	
I. UITGAVEN	0	721.117	0	4.835.213	0	5.556.330
B. Investerings in materiële vaste activa	0	351.103	0	4.505.229	0	4.856.332
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	351.103	0	4.505.229	0	4.856.332
a. Terreinen en gebouwen	0	289.917	0	4.311.418	0	4.601.335
c. Roerende goederen	0	61.186	0	193.811	0	254.997
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	370.015	0	329.984	0	699.999

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	36.683	186.437	113.243	384.754	4.835.213	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	27.693	54.009	100.375	169.026	4.505.229	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.693	54.009	100.375	169.026	4.505.229	0	0
a. Terreinen en gebouwen	6.396	41.743	81.026	160.751	4.311.418	0	0
c. Roerende goederen	21.297	12.265	19.349	8.275	193.811	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	8.990	132.428	12.868	215.727	329.984	0	0

Jaarrekening 2023

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	3.312.445	0	2.484.333	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	3.312.445	0	2.484.333	0	5.796.778

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	828.111	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	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		
I. UITGAVEN	0	554.406	0	272.140	0	826.546	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	554.406	0	272.140	0	826.546	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	554.406	0	272.140	0	826.546	
a. Terreinen en gebouwen	0	413.806	0	148.743	0	562.549	
c. Roerende goederen	0	140.600	0	123.397	0	263.997	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	21.003	439.526	38.400	55.477	272.140	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	21.003	439.526	38.400	55.477	272.140	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.003	439.526	38.400	55.477	272.140	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.550	405.257	5.998	0	148.743	0	0
c. Roerende goederen	18.453	34.269	32.401	55.477	123.397	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 33858
Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11256 Alg. 2020052067
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17591 Alg. 2021053599
JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 25449 Alg. 2022057420
JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 33882 Alg. 2023059749

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

Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

In de loop van 2023 werden de verplichtingen van de 2^{de} pensioenpijler (plan Limburg) voor contractuelen overgedragen van het OCMW naar het Zorgbedrijf.

Deze overdracht ging gepaard met de overdracht van het opgespaarde kapitaalfonds. Dit betekende een verhoging van het beginkapitaal (AR 1000000) van het Zorgbedrijf met een bedrag van 950.076,10 euro.

Thesauriematig betekende dit dat de opgespaarde middelen voor deze 2^{de} pensioenpijler op nieuw spaarrekening werden ingeschreven (AR 5309000).

Tenslotte werd eind december een bedrag van 446.074 euro overgeschreven naar Ethias voor de verdere aanvulling van deze spaarrekening. Aangezien deze middelen pas op 2/1 /2024 op de rekening van het Zorgbedrijf bij Ethias werden ingeboekt zijn ze in de rekening 2023 opgenomen op een rekening 'interne overboekingen – transfers in uitvoering' (AR 5801000).

Boekjaar 2023 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

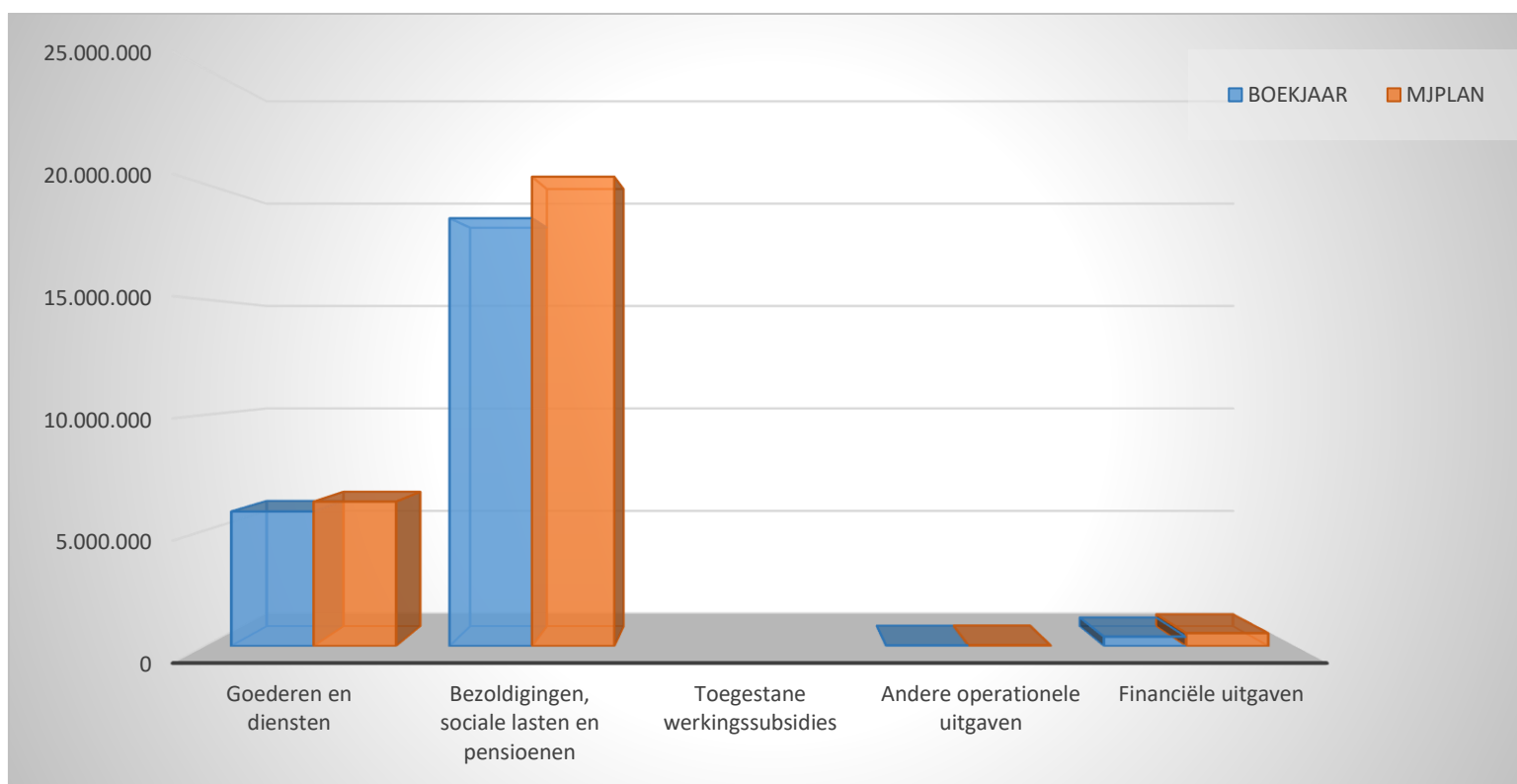
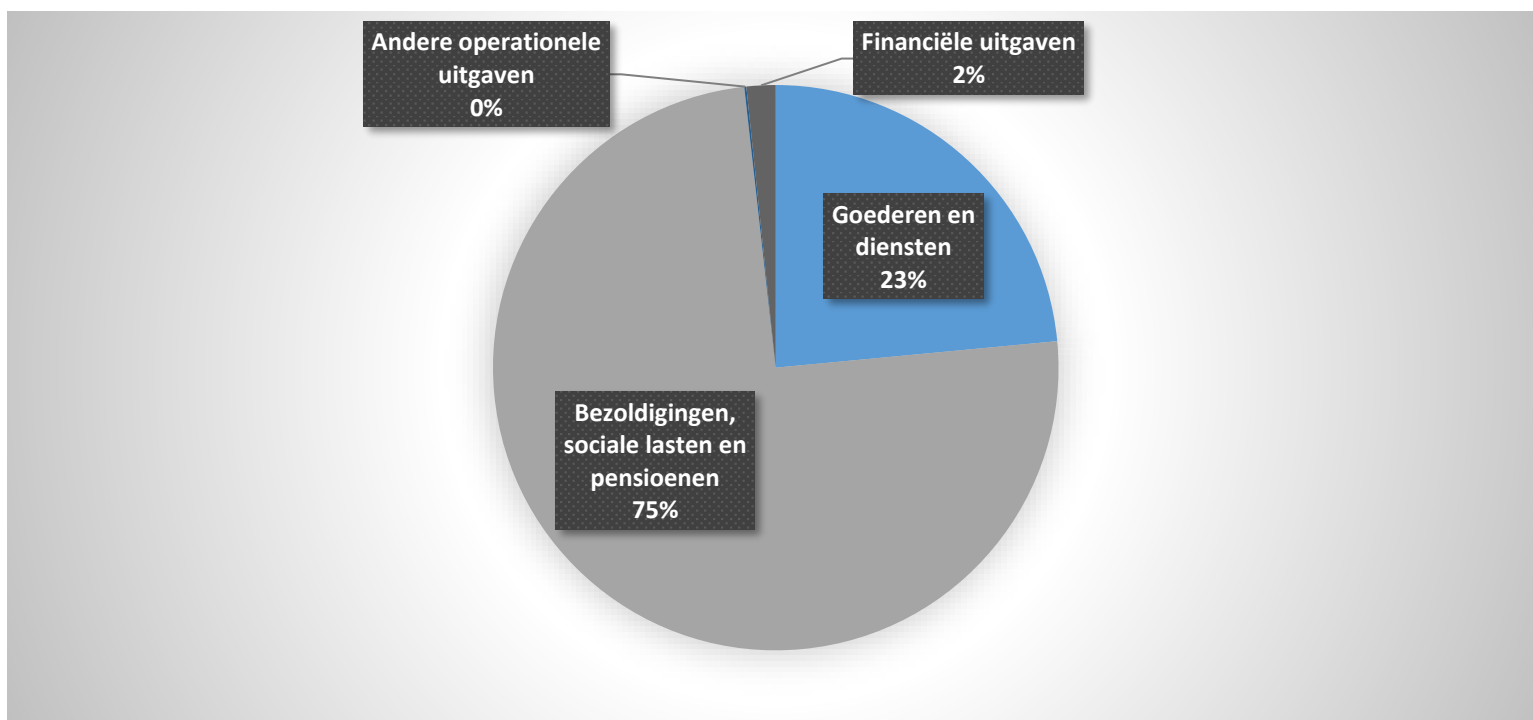
Balans boekjaar 2023 in grafiek

31/12/2023
31/12/2022

I. UITGAVEN	Code	24.782.738	22.200.663
A. Operationele uitgaven	60/4	24.371.397	21.801.880
1. Goederen en diensten	60/1	5.825.118	5.252.360
0953 Woon- en zorgcentra		2.702.945	2.473.656
0119 Overige algemene diensten		1.435.964	1.279.274
0946 Thuisbezorgde maaltijden		399.939	377.232
0112 Personeelsdienst en vorming		334.566	209.717
0948 Poetsdienst		291.930	295.460
0190 Overig algemeen bestuur		204.403	196.002
0945 Kinderopvang		127.551	112.100
0951 Dienstencentra		92.683	69.758
0943 Gezins hulp		71.927	91.418
0100 Politieke organen		45.596	24.435
0110 Secretariaat		43.943	53.718
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		35.050	34.466
0947 Klusjesdienst		20.359	32.835
0111 Fiscale en financiële diensten		18.262	2.289
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	18.516.940	16.533.956
0953 Woon- en zorgcentra		9.865.535	8.918.172
0943 Gezins hulp		2.776.027	2.412.205
0119 Overige algemene diensten		1.529.297	1.338.256
0948 Poetsdienst		1.033.366	979.323
0945 Kinderopvang		970.419	888.806
0112 Personeelsdienst en vorming		803.975	569.900
0111 Fiscale en financiële diensten		459.322	439.230
0190 Overig algemeen bestuur		360.394	345.288
0110 Secretariaat		342.909	313.079
**** Overige beleidsvelden		375.697	329.698
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4. Toegestane werkingssubsidies	649		
5. Andere operationele uitgaven	640/7	29.339	15.564
0111 Fiscale en financiële diensten		26.092	885
0030 Financiële aangelegenheden		3.247	4.791
**** Overige beleidsvelden			9.887
B. Financiële uitgaven	65	411.341	398.783
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		407.694	393.642
0111 Fiscale en financiële diensten		3.055	3.610
0030 Financiële aangelegenheden		593	1.532
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

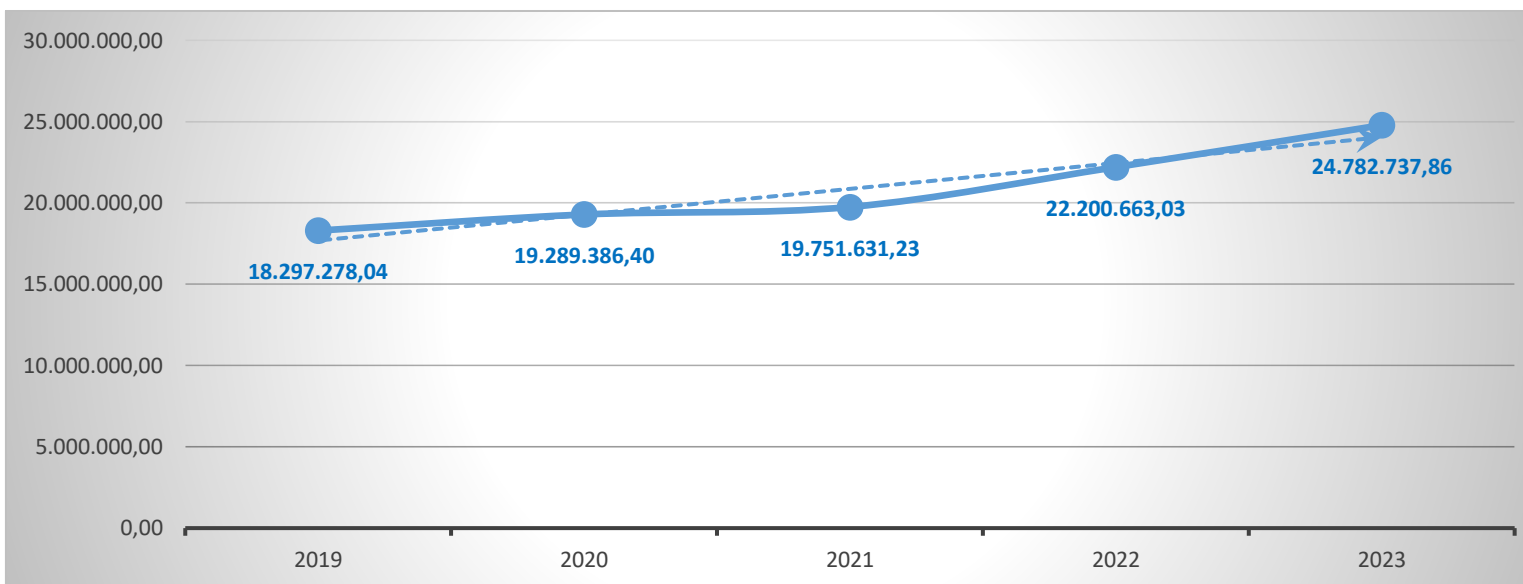
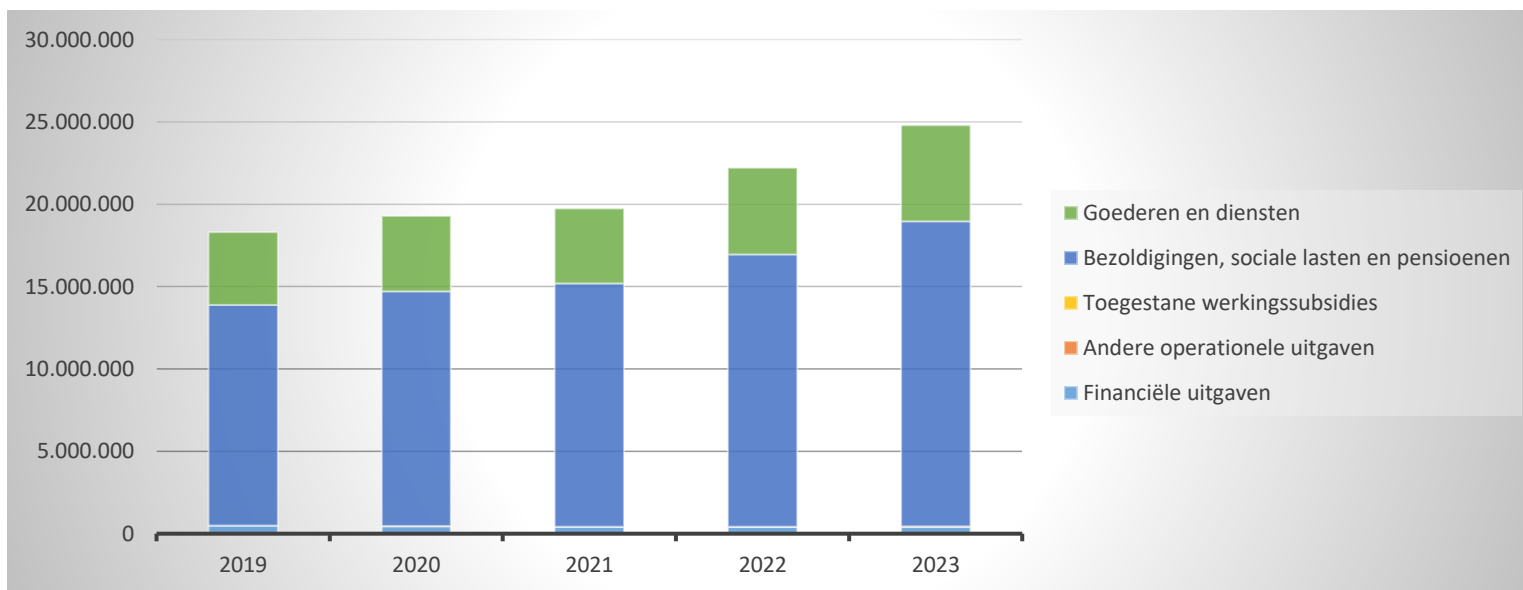
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2023 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	24.782.738	100%	27.166.930	100%	91%
Goederen en diensten	5.825.118	24%	6.250.961	23%	93%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.516.940	75%	20.314.095	75%	91%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	29.339	0%	39.250	0%	75%
Financiële uitgaven	411.341	2%	562.624	2%	73%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar					



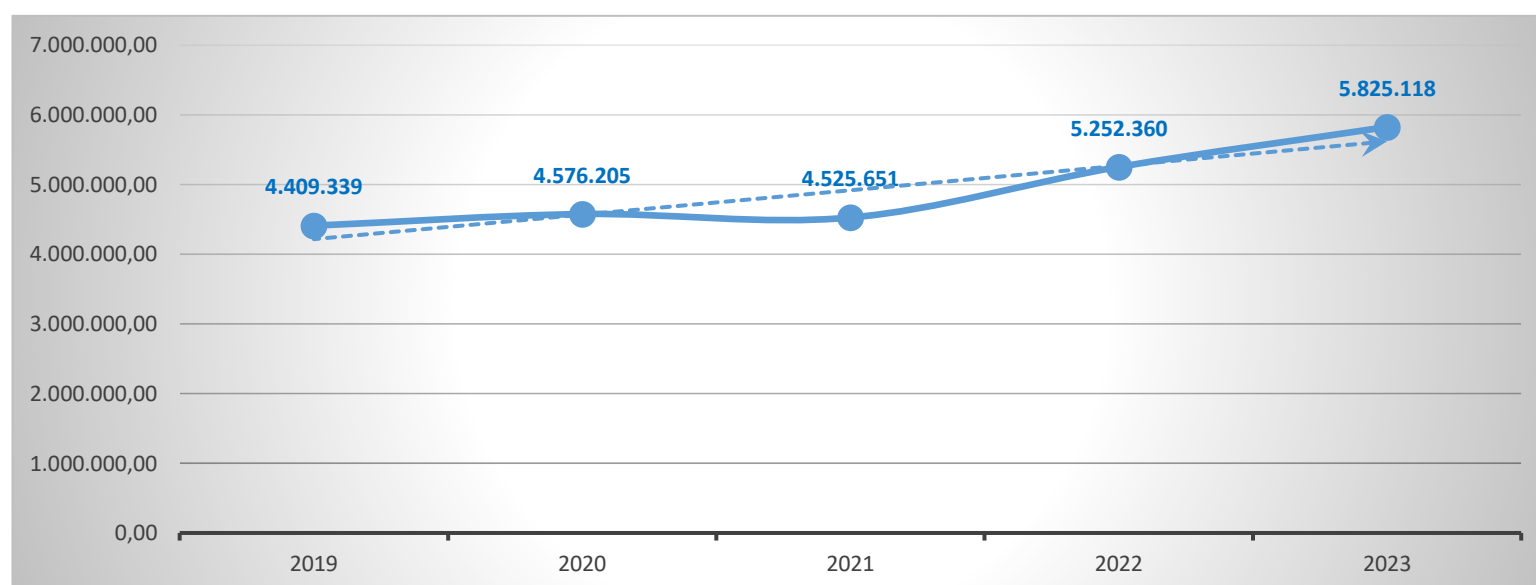
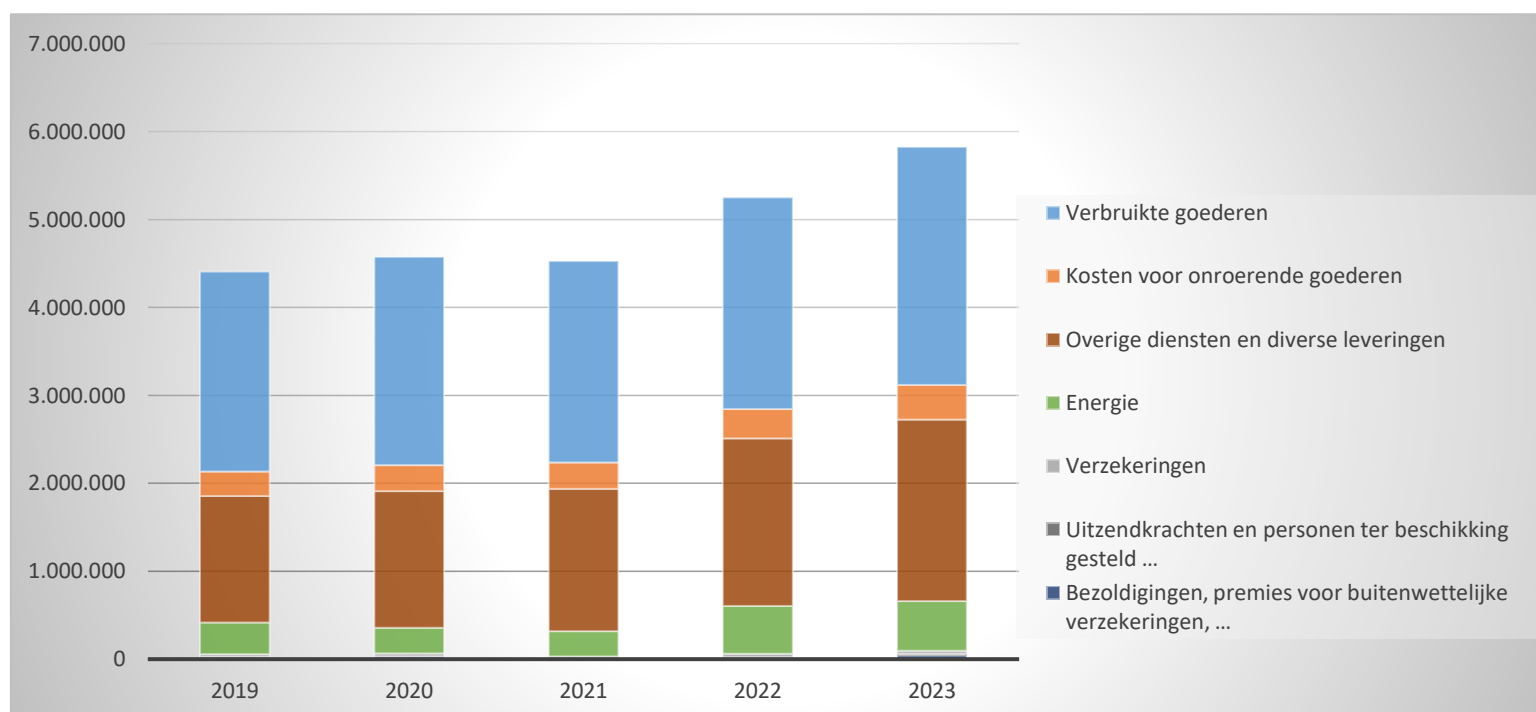
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2023-2019

	2023		2022		2021	
Exploitatie-uitgaven	24.782.738	100%	22.200.663	100%	19.751.631	100%
Goederen en diensten	5.825.118	24%	5.252.360	24%	4.563.125	23%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.516.940	75%	16.533.956	74%	14.759.688	75%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	29.339	0%	15.564	0%	1.224	0%
Financiële uitgaven	411.341	2%	398.783	2%	427.594	2%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						



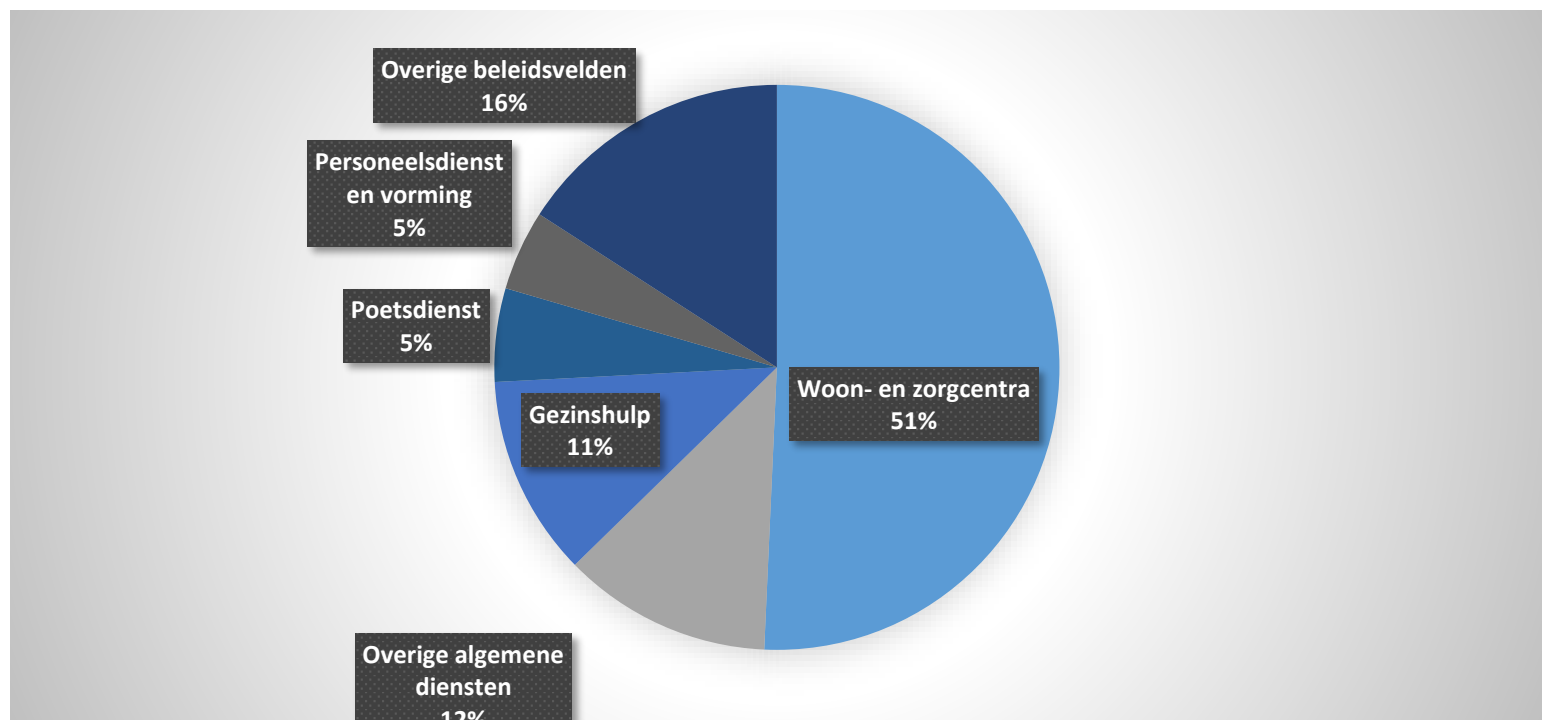
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2023-2019

	2023		2022		2021	
Goederen en diensten	5.825.118	100%	5.252.360	100%	4.563.125	100%
Verbruikte goederen	2.708.646	46%	2.407.732	46%	2.289.983	50%
Kosten voor onroerende goederen	391.342	7%	333.096	6%	298.024	7%
Energie	563.369	10%	546.460	10%	283.993	6%
<i>Elektriciteit</i>	<i>339.346</i>		<i>281.547</i>		<i>184.865</i>	
<i>Gas</i>	<i>224.024</i>		<i>264.913</i>		<i>99.128</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	34.858	1%	35.096	1%	33.376	1%
Overige diensten en diverse leveringen	2.065.692	35%	1.905.541	36%	1.620.275	36%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	15.615	0%				
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	45.596	1%	24.435	0%	37.475	1%



4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

Exploitatie-uitgaven	2023		2022		MJPLAN	
	24.782.738	100%	22.200.663	100%	27.166.930	100%
0953 Woon- en zorgcentra	12.568.479	51%	11.391.828	51%	13.585.820	50%
0119 Overige algemene diensten	2.965.260	12%	2.627.417	12%	1.570.195	6%
0943 Gezinshulp	2.847.954	11%	2.503.622	11%	81.160	0%
0948 Poetsdienst	1.325.296	5%	1.274.783	6%	365.405	1%
0112 Personeelsdienst en vorming	1.138.542	5%	779.617	4%	377.250	1%
0945 Kinderopvang	1.097.970	4%	1.000.906	5%	137.915	1%
0946 Thuisbezorgde maaltijden	603.753	2%	560.350	3%	407.806	2%
0190 Overig algemeen bestuur	564.797	2%	541.289	2%	246.380	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	506.731	2%	446.014	2%	2.665	0%
0040 Transacties in verband met de openbare schuld	407.694	2%	393.642	2%		
0110 Secretariaat	386.851	2%	366.797	2%	53.850	0%
0951 Dienstencentra	217.535	1%	172.152	1%	100.165	0%
0100 Politieke organen	92.591	0%	68.597	0%	38.250	0%
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	35.086	0%	34.490	0%	43.950	0%
0947 Klusjesdienst	20.359	0%	32.835	0%	28.000	0%
0030 Financiële aangelegenheden	3.840	0%	6.323	0%		

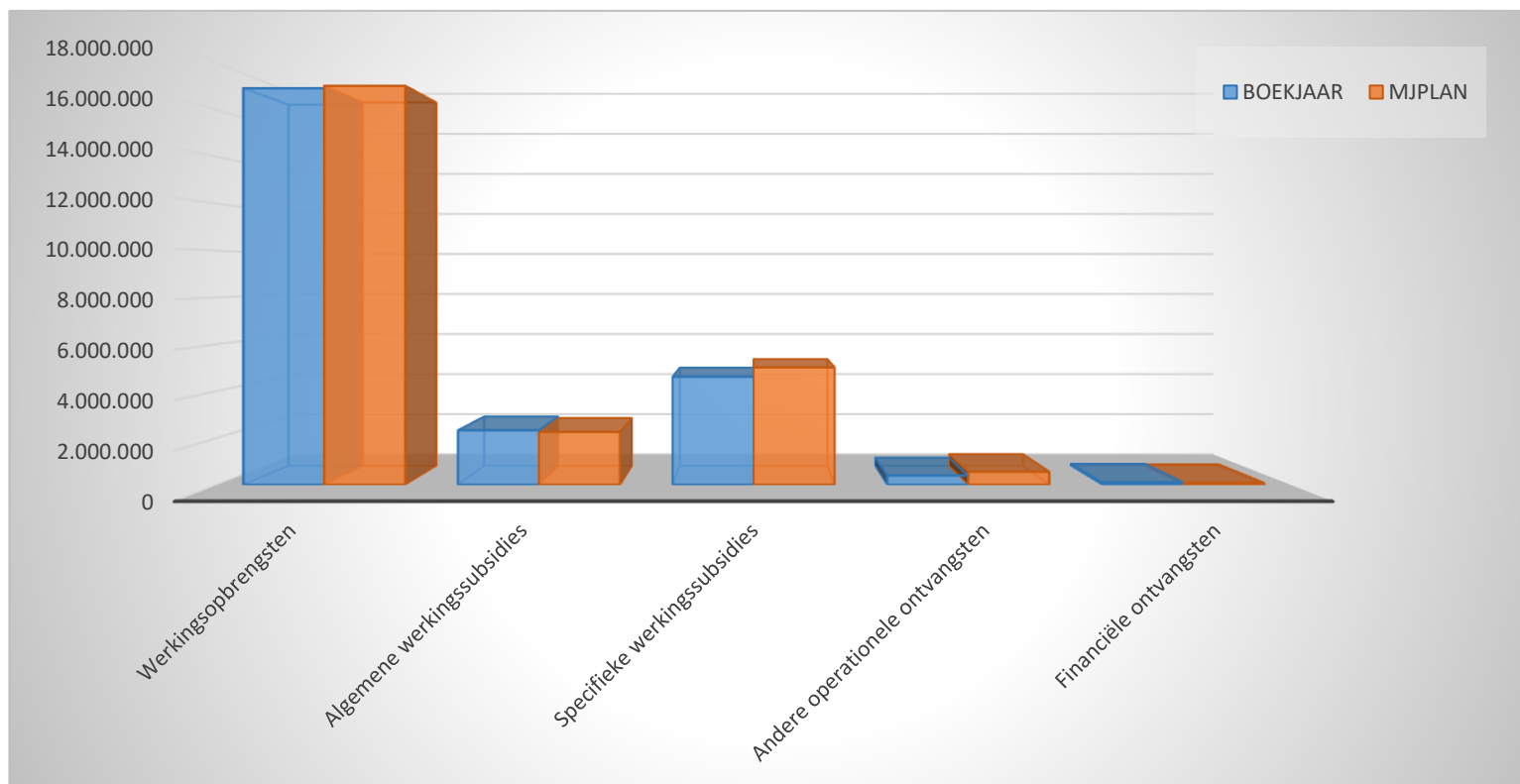
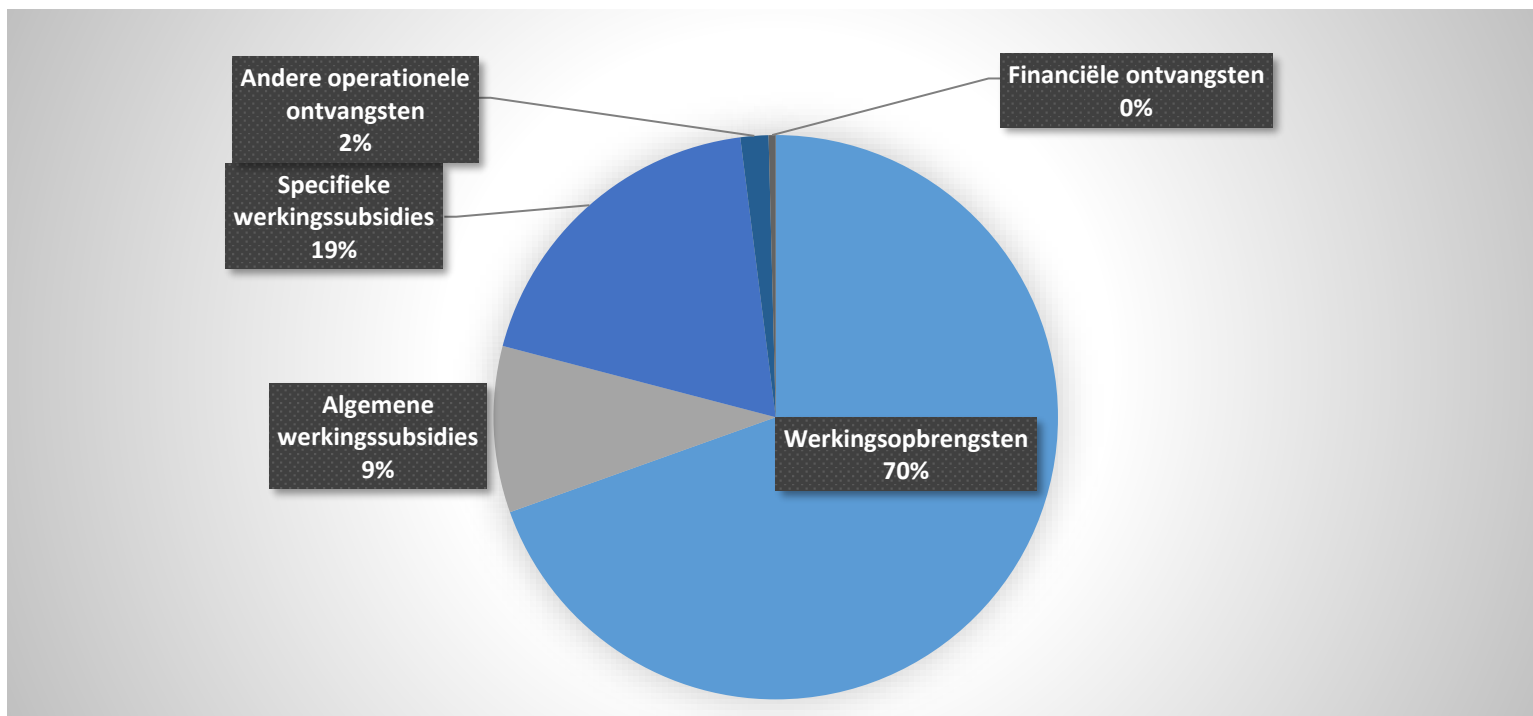


31/12/2023
31/12/2022

II. ONTVANGSTEN	Code	24.347.752	23.771.034
A. Operationele ontvangsten	70/4	24.248.971	23.768.082
1. Ontvangsten uit de werking	70	16.931.209	15.593.286
0953 Woon- en zorgcentra		13.000.241	12.085.601
0119 Overige algemene diensten		1.503.926	1.371.868
0948 Poetsdienst		861.493	769.063
0946 Thuisbezorgde maaltijden		511.640	463.307
0943 Gezinshulp		432.828	349.793
0190 Overig algemeen bestuur		306.665	268.607
0945 Kinderopvang		230.471	221.724
0951 Dienstencentra		51.884	31.857
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		32.063	31.465
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73		
3. Werkingssubsidies		6.927.514	7.818.981
a. Algemene werkingssubsidies		2.319.748	3.022.868
Gemeente- of provinciefonds	7400		
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.500.520	2.203.640
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	819.228	819.228
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4.607.766	4.796.113
0943 Gezinshulp		2.080.993	2.065.031
0945 Kinderopvang		813.419	749.582
0953 Woon- en zorgcentra		790.301	860.816
0112 Personeelsdienst en vorming		463.565	772.612
0119 Overige algemene diensten		139.526	147.076
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		121.639	4.123
0190 Overig algemeen bestuur		95.082	124.607
**** Overige beleidsvelden		103.242	72.265
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	390.247	355.816
0948 Poetsdienst		273.796	273.924
0953 Woon- en zorgcentra		65.770	40.242
0943 Gezinshulp		17.589	16.942
**** Overige beleidsvelden		33.092	24.707
B. Financiële ontvangsten	75	98.781	2.951
0030 Financiële aangelegenheden		98.781	2.951
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

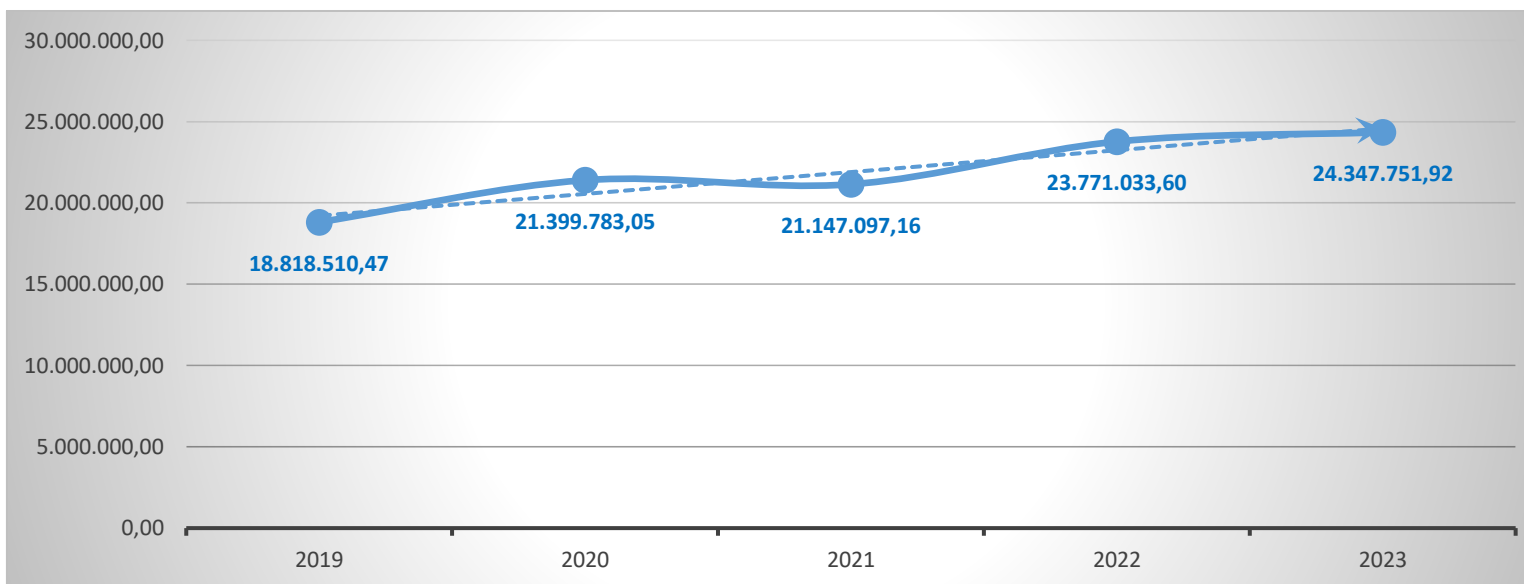
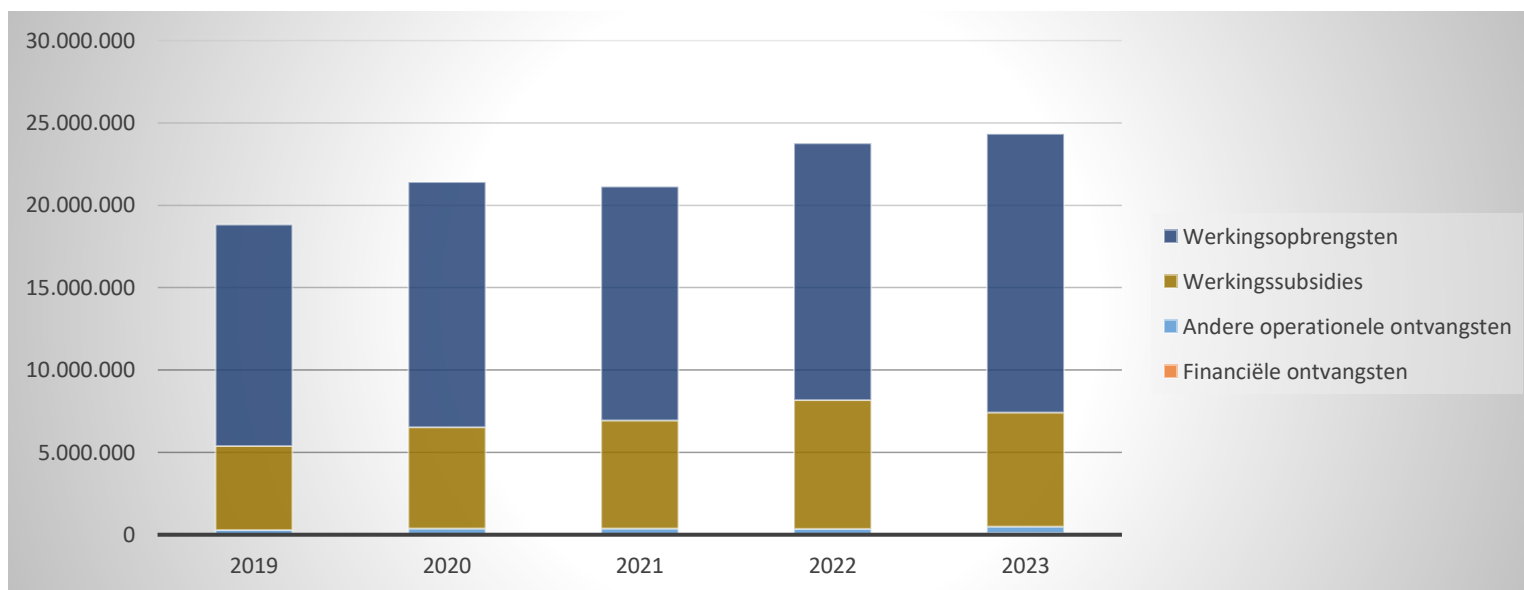
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	24.347.752	100%	24.927.573	100%	98%
Werkingsopbrengsten	16.931.209	70%	17.034.550	68%	99%
Werkingssubsidies	6.927.514	28%	7.260.853	29%	95%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	<i>2.319.748</i>		<i>2.251.064</i>		<i>103%</i>
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>4.607.766</i>		<i>5.009.789</i>		<i>92%</i>
Andere operationele ontvangsten	390.247	2%	554.420	2%	70%
Financiële ontvangsten	98.781	0%	77.750	0%	127%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



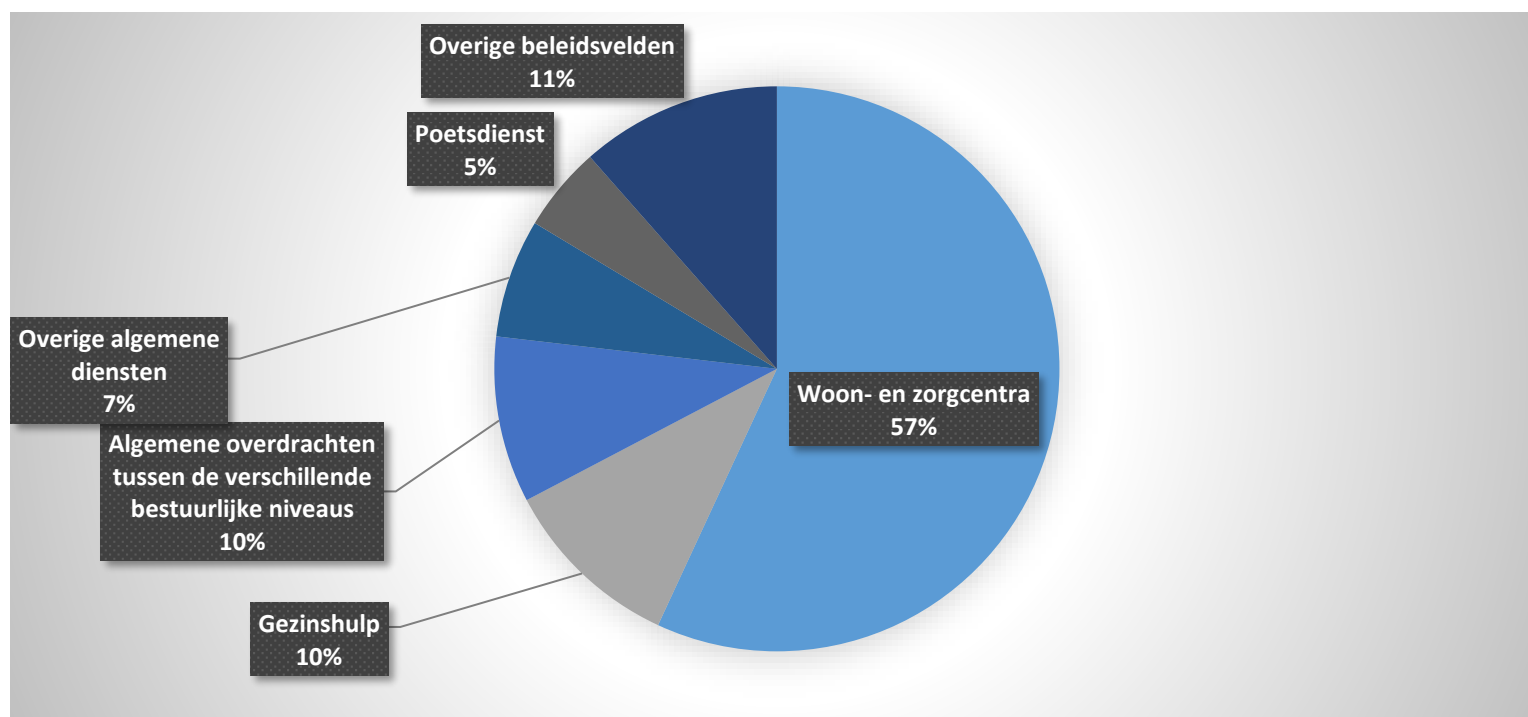
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
Exploitatie-ontvangsten	24.347.752	100%	23.771.034	100%	21.147.097	100%
Werkingsopbrengsten	16.931.209	70%	15.593.286	66%	14.202.876	67%
Werkingssubsidies	6.927.514	28%	7.818.981	33%	6.567.209	31%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	<i>2.319.748</i>		<i>3.022.868</i>		<i>3.022.868</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>4.607.766</i>		<i>4.796.113</i>		<i>3.544.341</i>	
Andere operationele ontvangsten	390.247	2%	355.816	1%	376.719	2%
Financiële ontvangsten	98.781	0%	2.951	0%	293	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



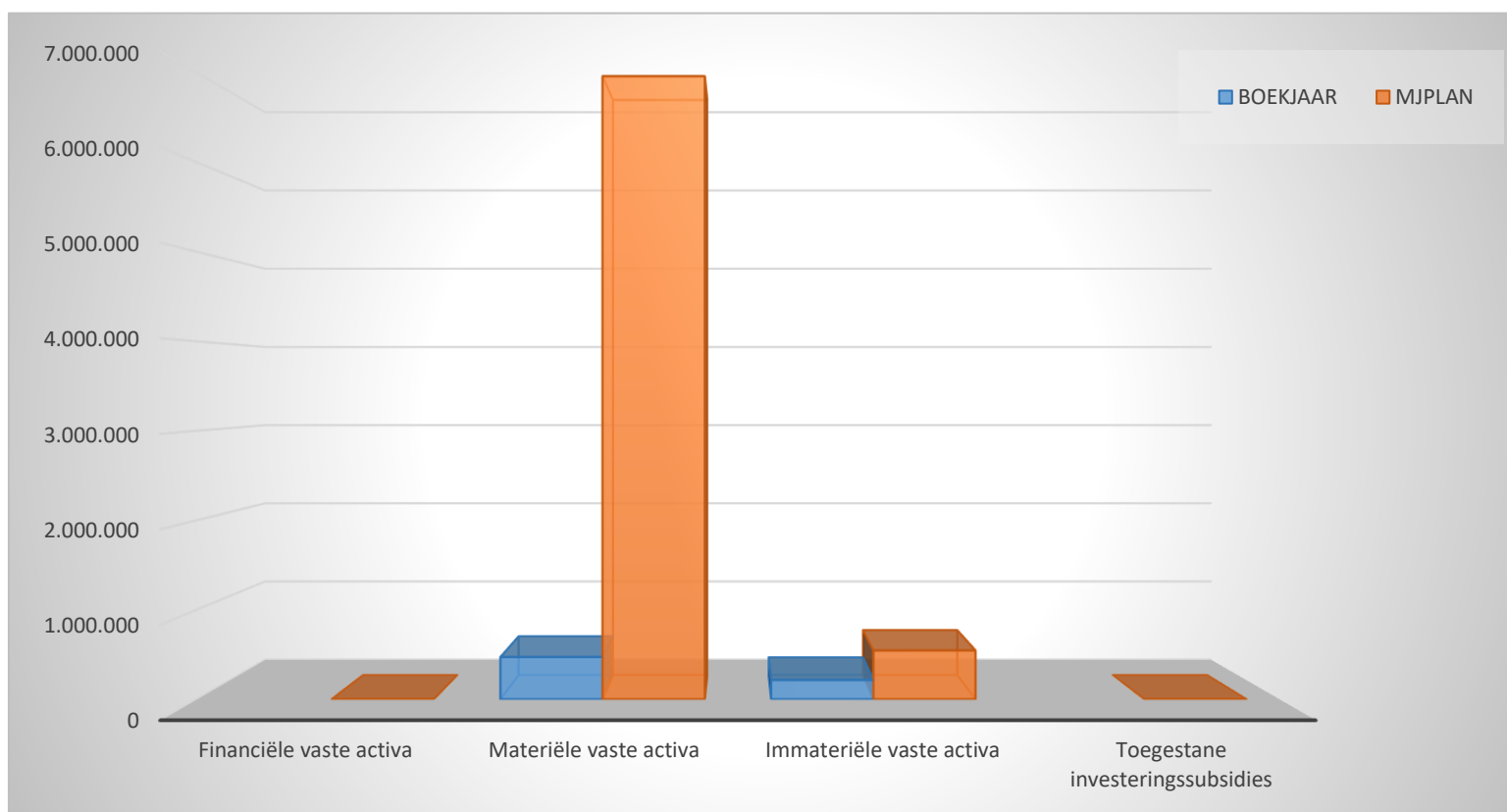
3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

Exploitatie-ontvangsten	2023		2022		MJPLAN	
	24.347.752	100%	23.771.034	100%	24.927.573	100%
0953 Woon- en zorgcentra	13.856.312	57%	12.986.660	55%	13.697.297	55%
0943 Gezinshulp	2.531.409	10%	2.431.767	10%	2.937.888	12%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	2.319.748	10%	3.022.868	13%	2.251.064	9%
0119 Overige algemene diensten	1.654.170	7%	1.526.240	6%	1.711.413	7%
0948 Poetsdienst	1.186.258	5%	1.068.657	4%	1.438.860	6%
0945 Kinderopvang	1.051.375	4%	979.242	4%	1.030.443	4%
0946 Thuisbezorgde maaltijden	514.470	2%	464.050	2%	525.170	2%
0112 Personeelsdienst en vorming	467.174	2%	774.377	3%	619.930	2%
0190 Overig algemeen bestuur	407.441	2%	397.325	2%	464.368	2%
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	153.701	1%	35.588	0%	41.200	0%
**** Overige beleidsvelden	205.693	1%	84.261	0%	209.940	1%



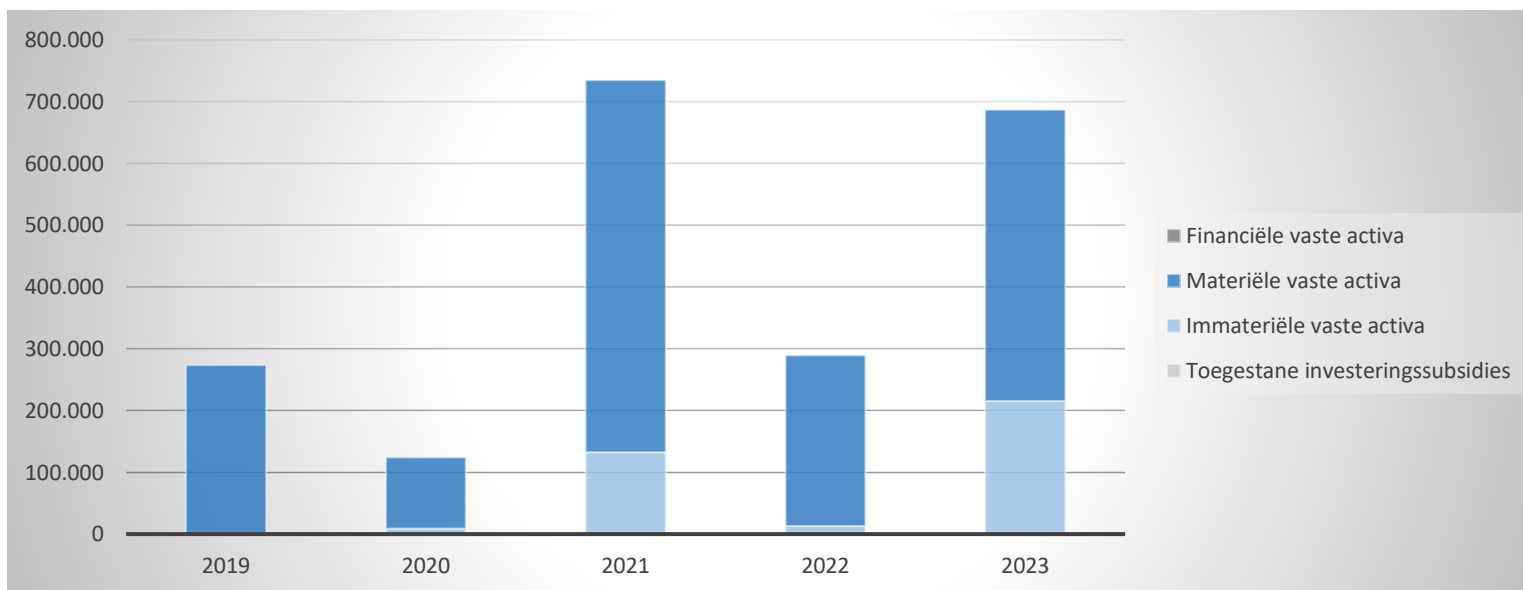
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	686.821	100%	7.503.352	100%	9%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	471.094	69%	6.957.640	93%	7%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	471.094		6.957.640		7%
Terreinen en gebouwen	183.138		6.075.171		3%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	287.955		882.469		33%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	215.727	31%	545.712	7%	40%
Toegestane investeringssubsidies					



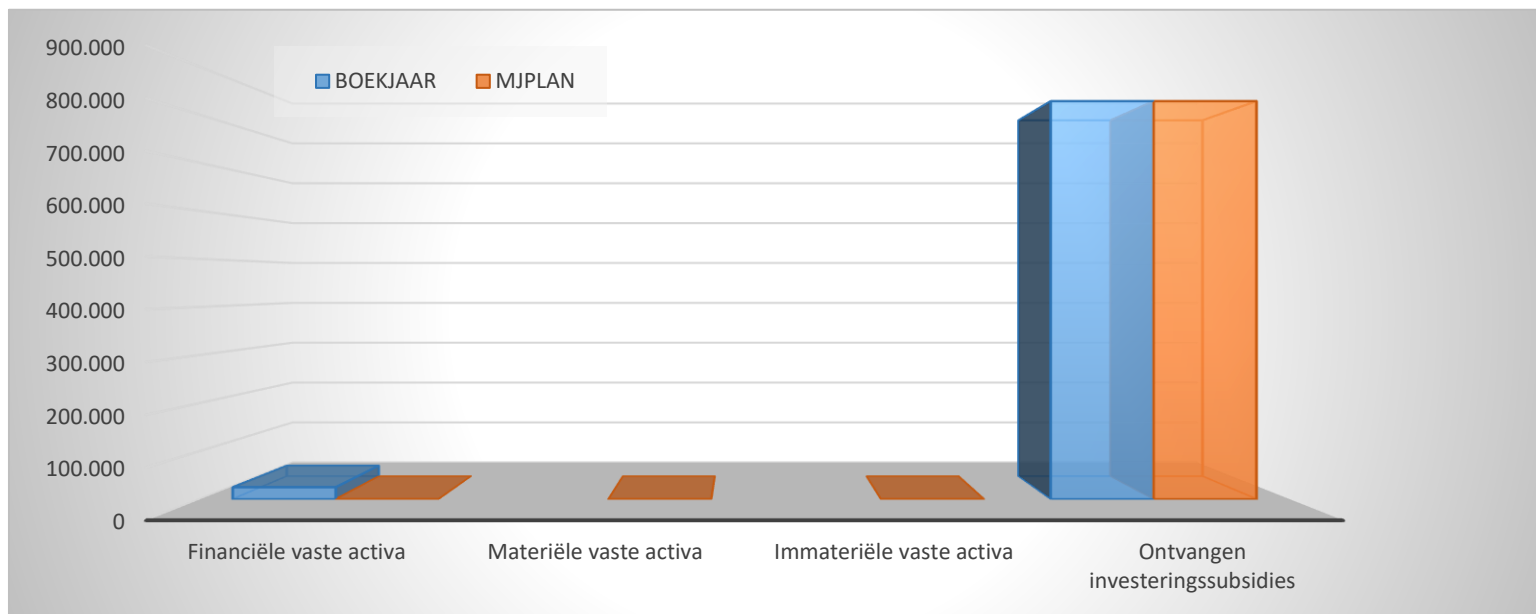
2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2023-2019

	2023		2022		2021	
Investeringsuitgaven	686.821	100%	289.252	100%	734.637	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	471.094	69%	276.383	96%	602.208	82%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	471.094		276.383		602.208	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	183.138		98.905		463.112	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	287.955		177.478		139.096	
<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	215.727	31%	12.868	4%	132.428	18%
Toegestane investeringssubsidies						



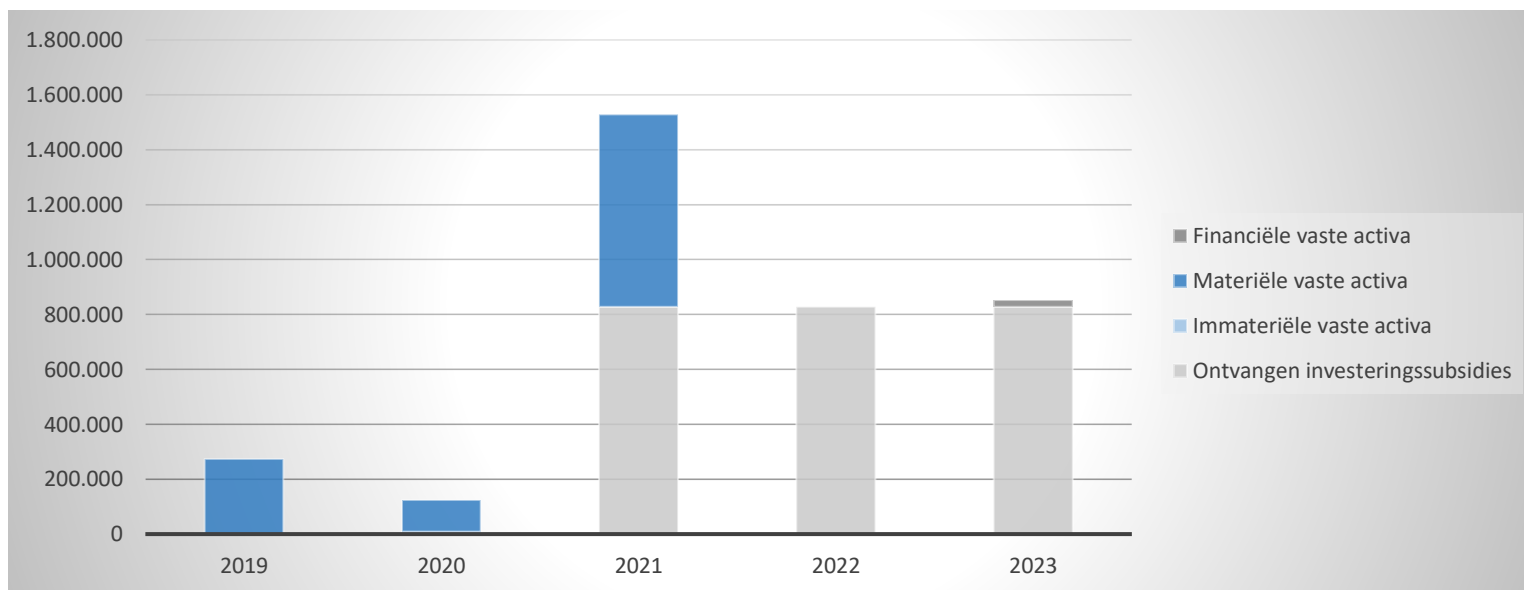
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	853.111	100%	828.111	100%	103%
Financiële vaste activa	25.000	3%			
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<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	97%	828.111	100%	100%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
Investeringsontvangsten	853.111	100%	828.111	100%	1.528.111	100%
Financiële vaste activa	25.000	3%				
Materiële vaste activa					700.000	46%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					700.000	
Terreinen en gebouwen					700.000	
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen						
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Andere materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	828.111	97%	828.111	100%	828.111	54%

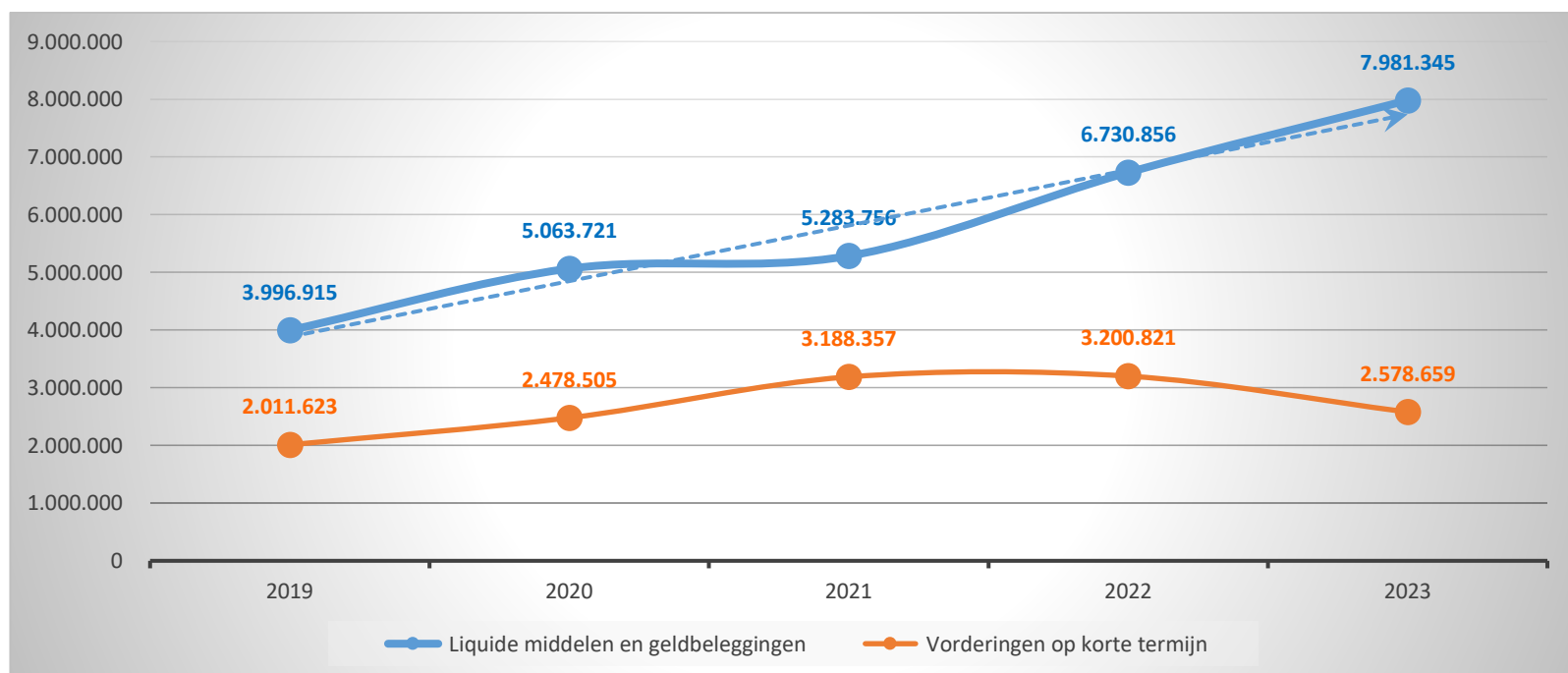
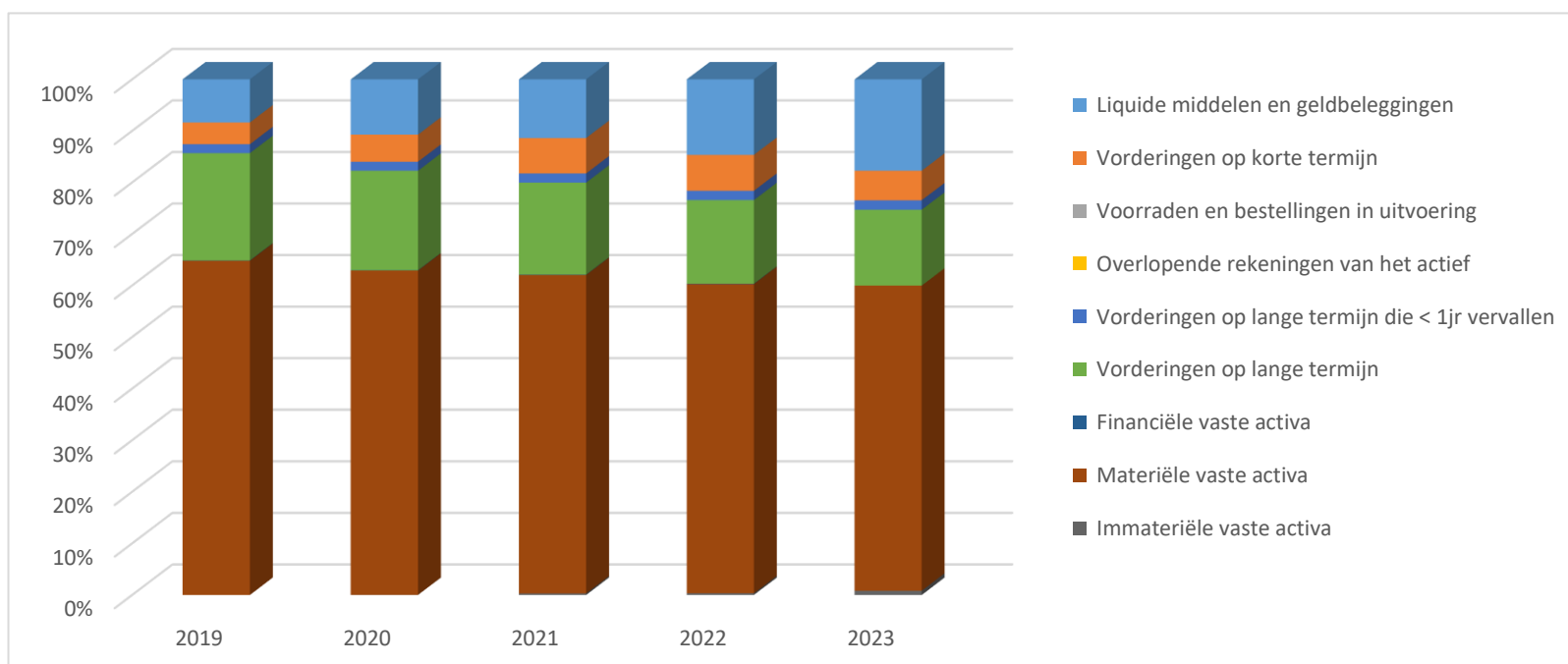


ACTIVA	2023	2022
I. Vlottende activa	11.388.115,53	10.759.787,90
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	7.981.344,85	6.730.856,05
B. Vorderingen op korte termijn	2.578.659,39	3.200.820,56
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.037.603,28	2.344.356,77
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	541.056,11	856.463,79
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
II. Vaste activa	33.620.034,05	35.165.962,95
A. Vorderingen op lange termijn	6.624.890,32	7.453.001,61
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.624.890,32	7.453.001,61
B. Financiële vaste activa	0,00	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	0,00	25.000,00
C. Materiële vaste activa	26.625.129,22	27.533.674,23
1. Gemeenschapsgoederen	1.734.440,15	1.918.615,89
a. Terreinen en gebouwen	1.676.361,06	1.860.536,80
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	58.079,09	58.079,09
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.451.173,86	25.175.543,13
a. Terreinen en gebouwen	23.736.415,06	24.594.327,47
b. Installaties, machines en uitrusting	275.183,20	299.260,79
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	439.575,60	281.954,87
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	370.014,51	154.287,11
TOTAAL ACTIVA	45.008.149,58	45.925.750,85

PASSIVA	2023	2022
I. Schulden	20.371.438,70	20.316.367,29
A. Schulden op korte termijn	5.922.909,96	4.581.607,75
1. Schulden uit ruiltransacties	3.699.629,33	3.060.340,61
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.087.441,90	979.317,87
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.612.187,43	2.081.022,74
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	937.022,79	250.638,90
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.286.257,84	1.270.628,24
B. Schulden op lange termijn	14.448.528,74	15.734.759,54
1. Schulden uit ruiltransacties	14.448.528,74	15.734.759,54
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	14.448.528,74	15.734.759,54
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	24.636.710,88	25.609.383,56
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	14.016.551,41	14.602.131,98
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.144.124,64	2.481.292,85
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	9.476.034,83	8.525.958,73
TOTAAL PASSIVA	45.008.149,58	45.925.750,85

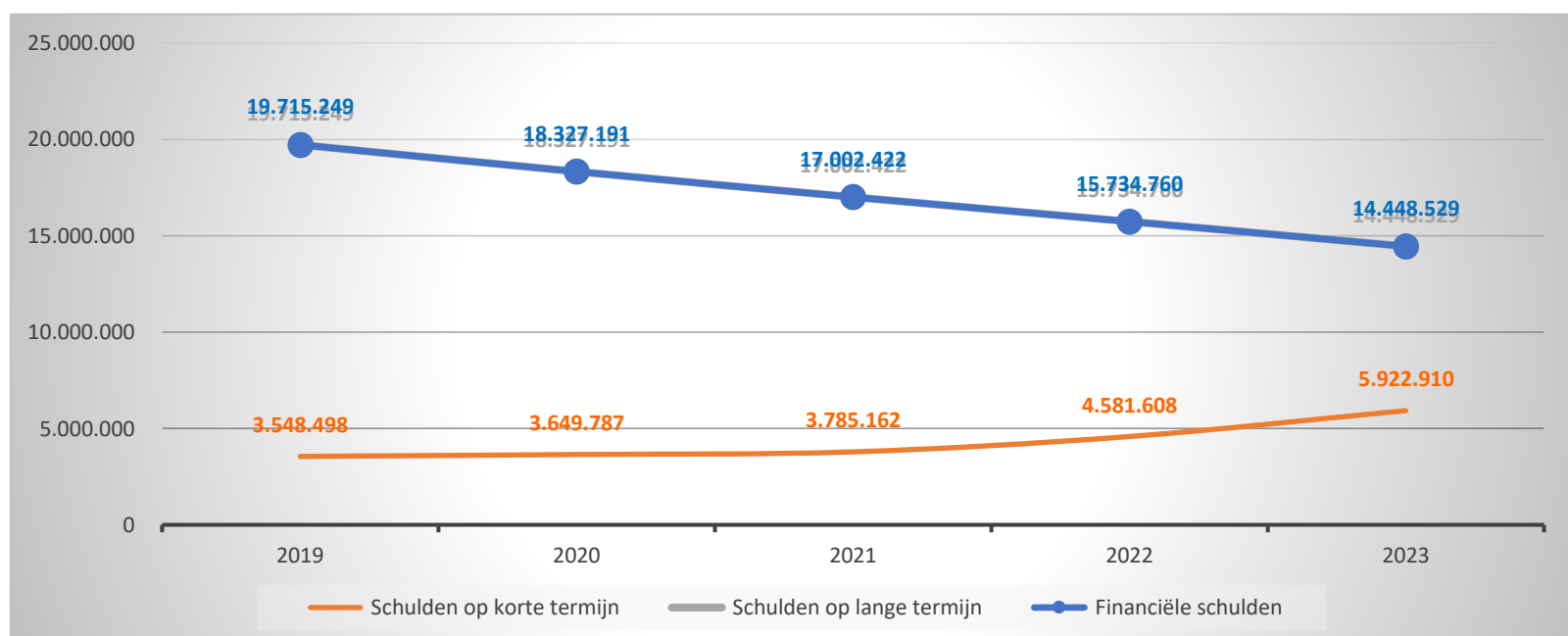
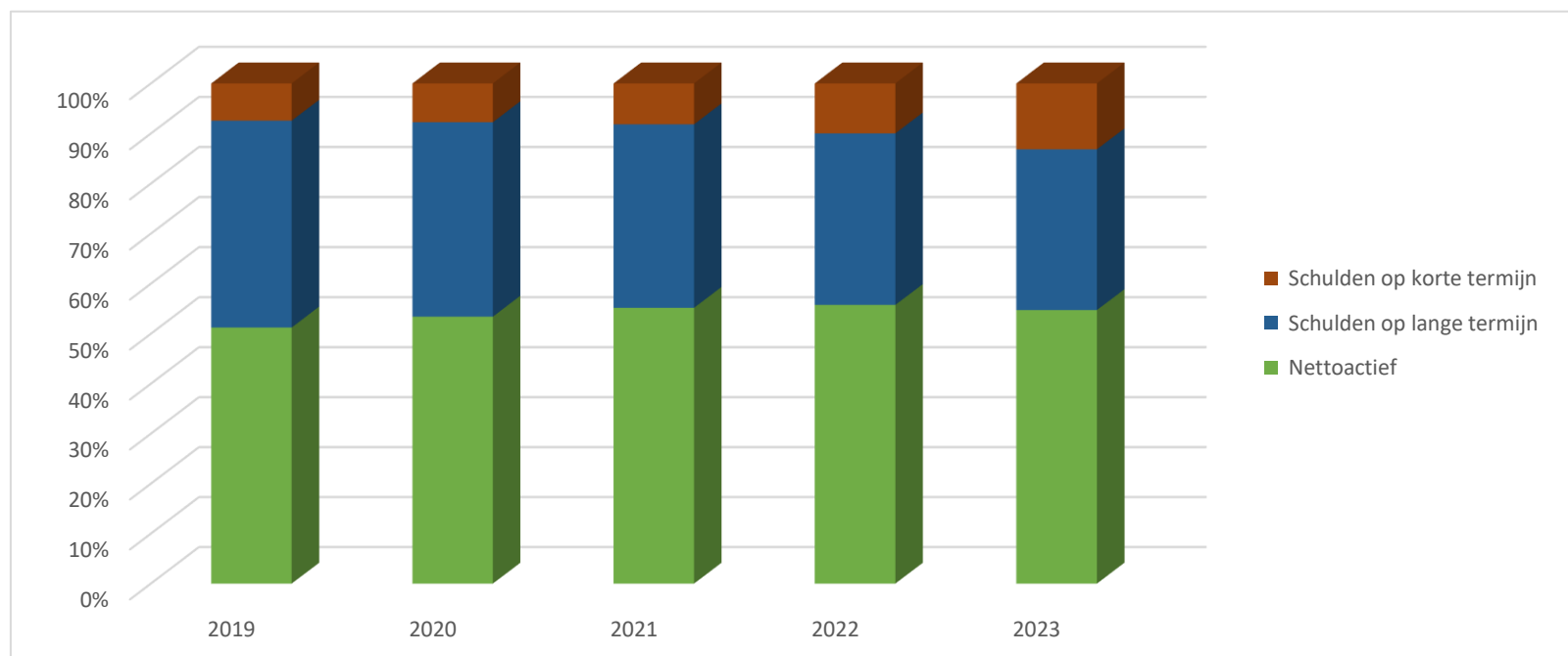
1. Samenstelling van de activa

	2023		2022		2021	
ACTIVA	45.008.150	100%	45.925.751	100%	46.389.643	100%
Vlottende activa	11.388.116	25%	10.759.788	23%	9.300.224	20%
Liquide middelen en geldbeleggingen	7.981.345	18%	6.730.856	15%	5.283.756	11%
Vorderingen op korte termijn	2.578.659	6%	3.200.821	7%	3.188.357	7%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>2.037.603</i>		<i>2.344.357</i>		<i>2.514.342</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>541.056</i>		<i>856.464</i>		<i>674.015</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%
Vaste activa	33.620.034	75%	35.165.963	77%	37.089.419	80%
Vorderingen op lange termijn	6.624.890	15%	7.453.002	16%	8.281.113	18%
Financiële vaste activa			25.000	0%	25.000	0%
Materiële vaste activa	26.625.129	59%	27.533.674	60%	28.641.887	62%
Immateriële vaste activa	370.015	1%	154.287	0%	141.419	0%



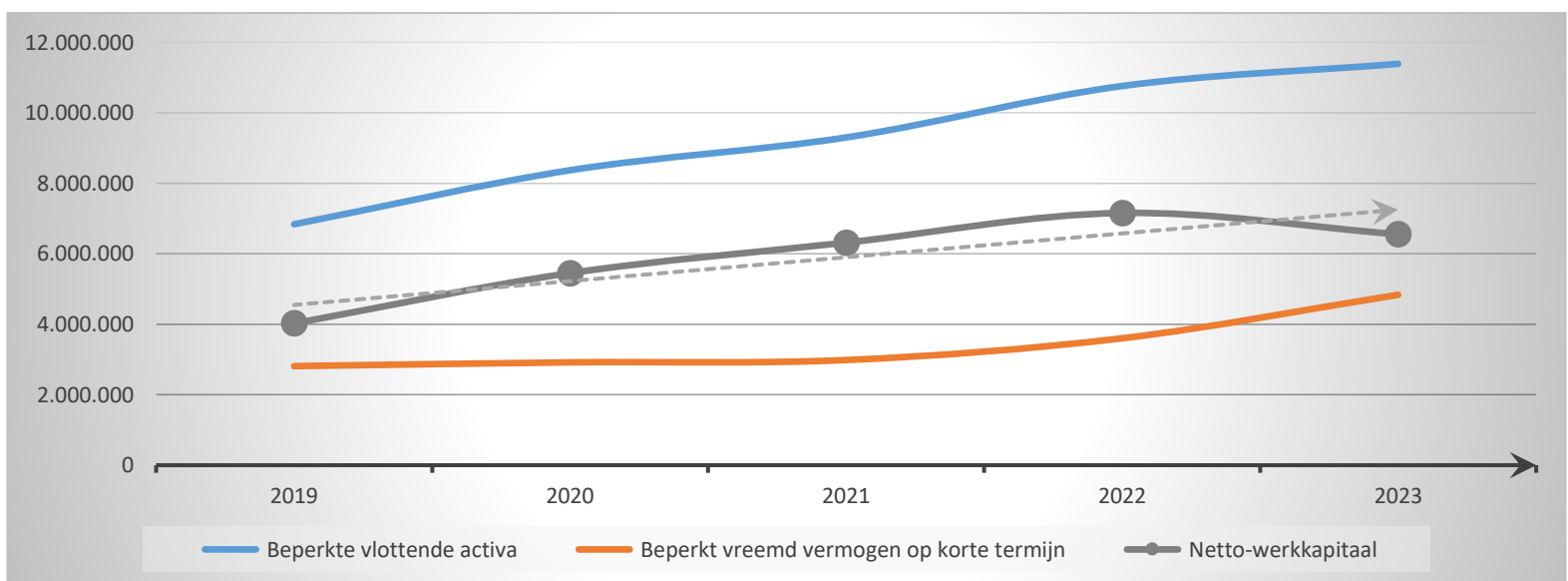
2. Samenstelling van de passiva

	2023		2022		2021	
PASSIVA	45.008.150	100%	45.925.751	100%	46.389.643	100%
Schulden op korte termijn	5.922.910	13%	4.581.608	10%	3.785.162	8%
Schulden uit ruiltransacties	3.699.629	8%	3.060.341	7%	2.459.810	5%
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.087.442		979.318		800.869	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.612.187		2.081.023		1.658.941	
Schulden uit niet-ruiltransacties	937.023	2%	250.639	1%	937	0%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.286.258	3%	1.270.628	3%	1.324.415	3%
Schulden op lange termijn	14.448.529	32%	15.734.760	34%	17.002.422	37%
Schulden uit ruiltransacties	14.448.529	32%	15.734.760	34%	17.002.422	37%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	14.448.529		15.734.760		17.002.422	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	24.636.711	55%	25.609.384	56%	25.602.058	55%



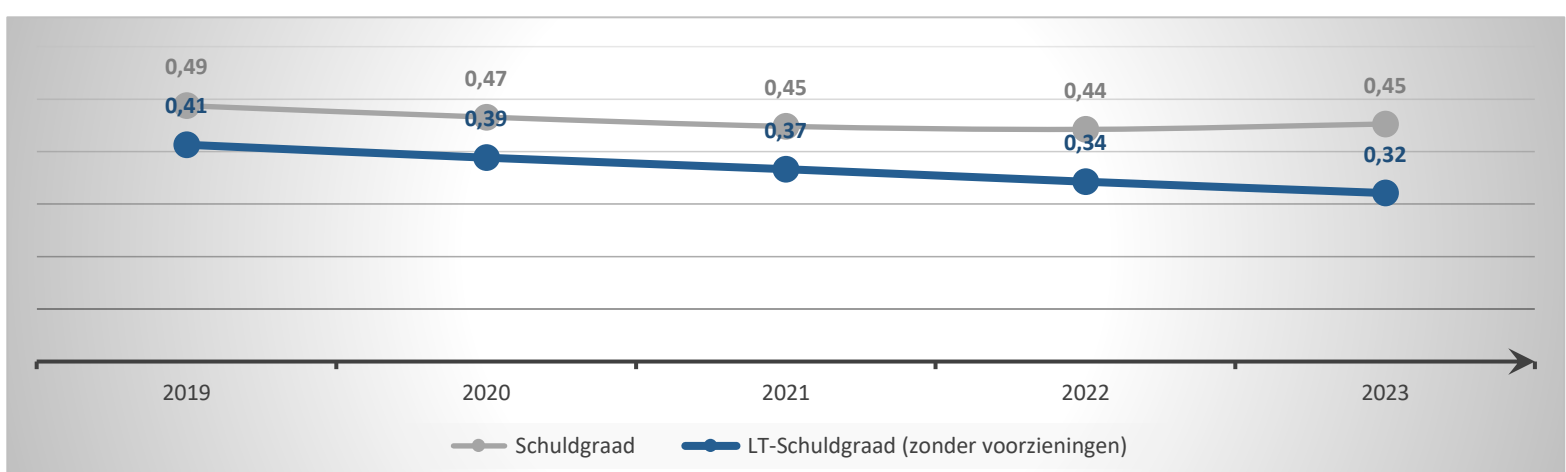
1. Liquiditeit

	2023	2022	2021	2020
Beperkte vlottende activa	11.388.116	10.759.788	9.300.224	8.370.338
Liquide middelen en geldbeleggingen	7.981.345	6.730.856	5.283.756	5.063.721
Vorderingen op korte termijn	2.578.659	3.200.821	3.188.357	2.478.505
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>2.037.603</i>	<i>2.344.357</i>	<i>2.514.342</i>	<i>1.865.764</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>541.056</i>	<i>856.464</i>	<i>674.015</i>	<i>612.741</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	828.111	828.111	828.111	828.111
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	4.835.468	3.602.290	2.984.293	2.918.578
Schulden uit ruiltransacties	2.612.187	2.081.023	1.658.941	1.381.537
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>2.612.187</i>	<i>2.081.023</i>	<i>1.658.941</i>	<i>1.381.537</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	937.023	250.639	937	148.986
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.286.258	1.270.628	1.324.415	1.388.055
Netto-werkkapitaal	6.552.647	7.157.498	6.315.931	5.451.759



2. Solvabiliteit

	2023	2022	2021	2020
Vreemdvermogen	20.371.439	20.316.367	20.787.584	21.976.978
Totaal vermogen	45.008.150	45.925.751	46.389.643	47.183.842
Schuldgraad	0,45	0,44	0,45	0,47
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	14.448.529	15.734.760	17.002.422	18.327.191
Totaal vermogen	45.008.150	45.925.751	46.389.643	47.183.842
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,32	0,34	0,37	0,39



Zorgbedrijf Sint-Truiden

Jaarrekening Zorgbedrijf Sint-Truiden dienstjaar 2023.

Kennisgenomen door de Raad van Bestuur van het Zorgbedrijf Sint-Truiden in de vergadering van **26 november 2024**.

Aanwezig,

de heer Pascal Monette, voorzitter, de heer Christophe Elen, de heer Filip Moers, de heer Ludo Brepoels, de heer David Engelbos, de heer Jan Vanderkerken, de heer Günther Dauw en mevrouw Isabelle Vranken, 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, 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 Hans Govaerts, mevrouw Mieke Claes, de heer Maurice Hollebeke, de heer Erwin Vaes, de heer Stijn Vanoirbeek, de heer Raf Herbots, mevrouw Nina Kvikvinia, de heer Serge Gumienny, de heer Peter Deltour, de heer Günther Dauw, de heer Peter Van Dam, mevrouw Eveline Kevers, mevrouw Isabelle Vranken, de heer Luc Withofs en mevrouw Elke Paquay;

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

