

**WV**  
**WELZIJNSKOEPEL**

Jaarrekening 2025

*TBC*



**MOORE Public**

26/05/26

# Inhoud

---

**K** Kengetallen 2025

## Beleidsvaluatie

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2025
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2025
- J4** De balans per 31/12/2025
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2025

## 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 31/12/2025
- O** 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

Plaats waar de jaarrekening te vinden is

## Boekjaar 2025 in grafiek

### Exploitatie-uitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2020-2025
- 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2020-2025
- 4 Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025

### Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2020-2025
- 3 Verdeling van de exploitatie-ontvangstenontvangsten per beleidsveld 2025-2024 / MJPL 2025

### Investeringsuitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2020-2025

### Investeringsontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2020-2025

### Balans boekjaar 2025 in grafiek

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

## **Kengetallen 2025**

2025



Kastoestand per 31/12/2025

791 747

Openstaande vorderingen op KT

1 365 857

Openstaande schulden op KT

1 825 136



Exploitatieuitgaven in het boekjaar

9 760 931

Exploitatieontvangsten in het boekjaar

9 964 827

Budgettair resultaat van het boekjaar

168 302

Gecumuleerd budgettair resultaat

780 324

Autofinancieringsmarge

174 896



Investerings in het boekjaar

6 594

Desinvesterings in het boekjaar

Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar

Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

Nieuw aangegane leningen

Vervroegde terugbetaling van leningen

Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2025

420 500

Periodieke aflossingen op leningen

29 000

Intresten op leningen

4 259

Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

29 000



## **Beleidsevaluatie**

Code	Omschrijving	Uitvoeringstrend	Prioritair beleid
BD-1	Een antwoord bieden op welzijns- en zorgbehoeften door operationele diensten aan te bieden	Uitgevoerd	Ja
BD-2	Versterken van het bovenlokaal welzijns- en zorgbeleid	Uitgevoerd	Nee
BD-3	Versterken van de interne organisatie van de deelgenoten door ondersteunende diensten aan te bieden	Uitgevoerd	Nee
BD-4	Een expert zijn en blijven in het sociale, zorg en welzijn	Uitgevoerd	Nee
BD-5	Een aantrekkelijke, herkenbare en hedendaagse organisatie zijn	Uitgevoerd	Nee

Code	Omschrijving	Prioritair	Beleidsdoelstelling code	Uitvoeringstrend
AP-1	Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg	Ja	BD-1	Uitgevoerd
AP-2	Dienst juridische informatie en advies	Nee	BD-1	Uitgevoerd
AP-3	Dienst collectieve schuldbemiddeling	Nee	BD-1	Uitgevoerd
AP-4	Dienst archiefbeheer	Nee	BD-3	Uitgevoerd
AP-5	Dienst informatieveiligheid	Nee	BD-3	Uitgevoerd
AP-6	Dienst psychologische eerstelijnsbijstand	Nee	BD-1	Uitgevoerd
AP-7	Ondersteunende diensten en administratie	Nee	BD-4	Uitgevoerd
AP-8	De behoeften in de regio in kaart brengen en acties ondernemen afgestemd op de doelgroep	Ja	BD-1	Uitgevoerd
AP-9	Inzetten op relevante projecten en subsidies	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-10	Ondersteuning bieden bij regionale uitdagingen	Nee	BD-2	Uitgevoerd

AP-11	De Welzijnskoepel draagt bij aan het geïntegreerd breed onthaal	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-12	De WZK versterkt de samenwerking tussen besturen zodat de expertise van elk bestuur groeit	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-13	De Welzijnskoepel is een hedendaagse, professionele organisatie in een moderne omgeving	Nee	BD-5	Uitgevoerd
AP-14	De aantrekkelijkheid voor lokale besturen vergroten (nieuwe besturen + deelgenoten meer diensten)	Nee	BD-5	Uitgevoerd
AP-15	Sociale economie: iedereen kansen bieden op de arbeidsmarkt	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-16	Sociale economie: Bevorderen van de netwerking op het grondgebied	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-17	Sociale economie: ontwikkelen van lokale sociale economie	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-18	Sociale economie: stimuleren van het maatschappelijk verantwoord ondernemen	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-19	Sociale economie: uitbouw lokaal werkgelegenheidsbeleid	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-20	digibanken	Nee	BD-2	Afgevoerd
AP-21	Lokaal Partnerschap PajotTarl	Nee	BD-2	Uitgevoerd
AP-22	GBO AMALO	Nee	BD-2	Uitgevoerd
GBB-RVB	Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling	Nee		Onbepaald
Code	Omschrijving	Prioritair	Uitvoeringstrend	
AP1-A1	Streven naar een groei in deelgenoten, cliënten en urencontingent	Ja	Uitgevoerd	

AP1-A2	Uitbreiding tot 75 FTE verzorgenden tegen 2025	Ja	Uitgevoerd
AP1-A3	De dienst kraamzorg bekender maken in het werkingsgebied	Ja	Uitgevoerd
AP1-A4	De dienst aanvullende thuiszorg uitbreiden en deze centraliseren	Ja	Afgevoerd
AP1-A5	De backoffice digitaliseren en zorg dragen voor een omvattend softwarepakket	Ja	Uitgevoerd
AP1-A6	De eigen werking aanpassen aan de invoering van het persoonsvolgend budget in de zorgsector	Ja	Afgevoerd
AP1-A7	werking van de regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg	Ja	Uitgevoerd
AP1-A8	De dienst nachtzorg bekender maken	Ja	Uitgevoerd
AP2-A1	Uitbreiding van de juridische dienst	Nee	Uitgevoerd
AP2-A2	De mogelijkheid tot juridische ondersteuning over gemeentelijke materie onderzoeken	Nee	Uitgevoerd
AP2-A3	Uitwerking en implementatie van een registratiesysteem	Nee	Vertraagd
AP2-A4	Een vormingsaanbod voor OCMW-medewerkers ontwikkelen en op recurrente basis aanbieden, gespreid over het werkingsgebied	Nee	Vertraagd
AP2-A5	werking van de juridische dienst	Nee	Uitgevoerd
AP3-A1	Inzetten op een verhoging in het aantal toegewezen dossiers	Nee	Vertraagd
AP3-A2	Inzetten op digitalisering, automatisering en nog meer transparantie	Nee	Uitgevoerd

AP3-A3	Opleiding en begeleiding aanbieden en organiseren	Nee	Afgevoerd
AP3-A4	meer en/of structureel overleg plegen met andere actoren in de schuldhulpverlening	Nee	Uitgevoerd
AP3-A5	werking dienst collectieve schuldenregeling	Nee	Uitgevoerd
AP4-A1	Diversifiëren van de dienstverlening in het kader van digitaal archiefbeheer Projecten opstarten omtrent actieve	Nee	Uitgevoerd
AP4-A2	openbaarheid van bestuur en opvragingen door burgers	Nee	Afgevoerd
AP4-A3	mogelijkheid onderzoeken voor een regionaal centraal archief voor verschillende lokale besturen	Nee	Afgevoerd
AP4-A4	mogelijkheid onderzoeken voor een intergemeentelijke archiefdienst met samenwerking en back-up	Nee	Afgevoerd
AP4-A5	werking dienst archiefbeheer	Nee	Uitgevoerd
AP5-A1	Uitbreiding van de dienst informatieveiligheid	Nee	Uitgevoerd
AP5-A2	ontwikkelen van een auditaanbod voor lokale besturen	Nee	Afgevoerd
AP5-A3	werking dienst informatieveiligheid opstarten dienst	Nee	Uitgevoerd
AP6-A1	psychologische eerstelijnsbijstand	Nee	Uitgevoerd
AP6-A2	werking eerstelijnspsycholoog	Nee	Uitgevoerd
AP7-A1	werking ondersteunende diensten	Nee	Uitgevoerd

AP7-A2	Blijven vergaren van kennis	Nee	Vertraagd
AP7-A3	Aanwerven en inzetten van competent personeel	Nee	Uitgevoerd
AP7-A4	expertise delen met leden en niet-leden	Nee	Uitgevoerd
AP8-A1	Vragen en behoeften van deelgenoten ter ondersteuning onderzoeken, evalueren en beantwoorden	Ja	Uitgevoerd
AP8-A2	Nieuwe diensten oprichten die beantwoorden aan de behoeften van lokale besturen en die een leemte in het bestaande aanbod opvullen	Ja	Uitgevoerd
AP9-A1	Projectoproepen en subsidiekanalen van kortbij opvolgen	Nee	Uitgevoerd
AP9-A2	het initiatief nemen om in samenwerking met deelgenoten en relevante partners projecten uit te werken	Nee	Uitgevoerd
AP10-A1	Netwerken met deelgenoten en andere zorgactoren om gemeenschappelijke kernpunten uit te werken	Nee	Uitgevoerd
AP10-A2	Experimenteerruimte aanbieden	Nee	Afgevoerd
AP10-A3	Vorming en intervisie aanbieden	Nee	Uitgevoerd
AP11-A1	De procesbegeleiding en coördinatie van verschillende projecten	Nee	Afgevoerd
AP11-A2	GBO verzekeren	Nee	Uitgevoerd
AP11-A3	Participatie van de gebruiker concretiseren	Nee	Uitgevoerd
AP11-A2	a.h.v. bevragingen of laagdrempelige ontmoetingen	Nee	Uitgevoerd
AP11-A3	GBO - ELZ Grimbergen - Kwetsbare gezinnen met kinderen onder 12 jaar	Nee	Uitgevoerd

AP11-A4	GBO ELZ Bravio	Nee	Afgevoerd
AP11-A5	GBO Niet-Toeleidbaren	Nee	Uitgevoerd
AP11-A6	GBO Nabestaanden	Nee	Afgevoerd
AP12-A1	Ontmoetingen tussen OCMW's en/of andere lokale welzijnsactoren faciliteren	Nee	Uitgevoerd
AP13-A1	Beschikken over een kantoorgebouw dat voldoet aan de hedendaagse behoeften en reglementeringen	Nee	Uitgevoerd
AP13-A2	Ken- en stuurgetallen verzamelen over de dienstverlening	Nee	Vertraagd
AP13-A3	Ontwikkelen van een eigen rechtspositieregeling die beantwoordt aan de behoeften van de organisatie	Nee	Uitgevoerd
AP14-A1	De werking van de Welzijnskoepel voorstellen aan huidige en eventuele nieuwe deelgenoten	Nee	Uitgevoerd
AP14-A2	Deelgenoten en medewerkers stimuleren om de welzijnskoepel te promoten	Nee	Uitgevoerd
AP15-A4	Werking regierol sociale economie	Nee	Uitgevoerd
AP16-A1	organiseren van een jaarlijks netwerkevent	Nee	Uitgevoerd
AP16-A2	organiseren van overleg	Nee	Uitgevoerd
AP16-A3	GBO Pajottenland	Nee	Uitgevoerd
AP16-A4	Labo Regiovorming	Nee	Afgevoerd
AP16-A5	GBO Oekraïne	Nee	Afgevoerd
AP16-A6	organiseren van overleg	Nee	Uitgevoerd
AP17-A1	inrichten en uitbaten van een pop-up winkel	Nee	Afgevoerd
AP17-A2	organiseren van een jaarlijkse jobbeurs	Nee	Uitgevoerd
AP17-A3	onderzoek creëren extra plaatsen tewerkstelling in regio	Nee	Uitgevoerd

AP17-A4	opzetten taalstimulerende acties	Nee	Uitgevoerd
AP17-A5	sensibiliseren van reguliere bedrijven	Nee	Uitgevoerd
AP18-A1	meer aanbestedingen met een sociale impact	Nee	Afgevoerd
AP18-A2	uitvoeren van een MVO- scan	Nee	Uitgevoerd
AP18-A3	onderzoek personeelsbeleid lokaal bestuur	Nee	Afgevoerd
AP20-A1	digbanken	Nee	Afgevoerd
AP21-A1	Lokaal Partnerschap PajotTarl	Nee	Uitgevoerd
AP22-A1	GBO AMALO	Nee	Uitgevoerd
GBB-RVB	Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling	Nee	Onbepaald

# Beleidsvaluatie



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / IK Budg. 8748 EK Budg. 8748

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Een antwoord bieden op welzijns- en zorgbehoeften door operationele diensten aan te bieden

Kwalitatieve omschrijving: De Welzijnskoepel brengt de welzijns- en zorgbehoeften in de regio in kaart en speelt er op in. Als publieke speler behoudt haar dienstverlening een menselijk en sociaal karakter, in de eerste plaats gericht op het welzijn van de afnemer.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.439.206,82	6.970.837,52	6.970.837,52
Ontvangsten	7.583.548,47	6.378.967,25	6.378.967,25
Saldo	-855.658,35	-591.870,27	-591.870,27
Investerings			
Financiering			

### Prioritair actieplan: AP-1: Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg

De Regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg (RDGAT) heeft als doel mensen te begeleiden, te ondersteunen en middelen te bieden om zo lang en optimaal mogelijk in hun thuishilieu te blijven. Er wordt hulp verleend aan mensen die door ziekte, leeftijd, handicap of bijzondere omstandigheden tijdelijk of langdurig hulp nodig hebben in het dagelijks leven.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.745.987,80	6.376.589,73	6.376.589,73
Ontvangsten	7.409.353,49	6.231.939,80	6.231.939,80
Saldo	-336.634,31	-144.649,93	-144.649,93
Investerings			
Financiering			

### Prioritair actieplan: AP-8: De behoeften in de regio in kaart brengen en acties ondernemen afgestemd op de doelgroep

De behoeften op het vlak van welzijn en zorg zijn aanzienlijk in de regio West Vlaams-Brabant en nemen enkel toe. De Welzijnskoepel onderneemt acties om deze behoeften in kaart te brengen én biedt een antwoord.

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

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	693.219,02	594.247,79	594.247,79
Ontvangsten	174.194,98	147.027,45	147.027,45
Saldo	-519.024,04	-447.220,34	-447.220,34
Investerings			
Financiering			

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-2: Versterken van het bovenlokaal welzijns- en zorgbeleid
- BD-3: Versterken van de interne organisatie van de deelgenoten door ondersteunende diensten aan te bieden
- BD-4: Een expert zijn en blijven in het sociale, zorg en welzijn
- BD-5: Een aantrekkelijke, herkenbare en hedendaagse organisatie zijn

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.226.091,71	978.036,40	978.036,40
Ontvangsten	758.120,71	351.352,82	351.352,82
Saldo	-467.971,00	-626.683,58	-626.683,58
Investerings			
Financiering			

# ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / IK Budg. 8748 EK Budg. 8748

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

## Beleidsdoelstelling: BD-1: Een antwoord bieden op welzijns- en zorgbehoeften door operationele diensten aan te bieden

Kwalitatieve omschrijving: De Welzijnskoepel brengt de welzijns- en zorgbehoeften in de regio in kaart en speelt er op in. Als publieke speler behoudt haar dienstverlening een menselijk en sociaal karakter, in de eerste plaats gericht op het welzijn van de afnemer.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.439.206,82	6.970.837,52	6.970.837,52
Ontvangsten	7.583.548,47	6.378.967,25	6.378.967,25
Saldo	-855.658,35	-591.870,27	-591.870,27
Investerings			
Financiering			

### Actieplan: AP-1: Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg

De Regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg (RDGAT) heeft als doel mensen te begeleiden, te ondersteunen en middelen te bieden om zo lang en optimaal mogelijk in hun thuismilieu te blijven. Er wordt hulp verleend aan mensen die door ziekte, leeftijd, handicap of bijzondere omstandigheden tijdelijk of langdurig hulp nodig hebben in het dagelijks leven.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.745.987,80	6.376.589,73	6.376.589,73
Ontvangsten	7.409.353,49	6.231.939,80	6.231.939,80
Saldo	-336.634,31	-144.649,93	-144.649,93
Investerings			
Financiering			

Actie: AP1-A1: Streven naar een groei in deelgenoten, cliënten en urencontingent

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

Actie: AP1-A2: Uitbreiding tot 75 FTE verzorgenden tegen 2025

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

Actie: AP1-A3: De dienst kraamzorg bekender maken in het werkingsgebied

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

Actie: AP1-A4: De dienst aanvullende thuiszorg uitbreiden en deze centraliseren

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

**Actie: AP1-A5: De backoffice digitaliseren en zorg dragen voor een omvattend softwarepakket**

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

**Actie: AP1-A6: De eigen werking aanpassen aan de invoering van het persoonsvolgend budget in de zorgsector**

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

**Actie: AP1-A7: werking van de regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	7.745.987,80	6.376.589,73	6.376.589,73
Ontvangsten	7.409.353,49	6.231.939,80	6.231.939,80
Saldo	-336.634,31	-144.649,93	-144.649,93
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP1-A8: De dienst nachtzorg bekender maken**

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

**Actieplan: AP-2: Dienst juridische informatie en advies**

De juristen werken in een bepaalde regio waar ze meerdere OCMW 's ondersteunen door het verstrekken van juridische eerstelijnsrechtshulp aan inwoners. Men biedt ook juridische ondersteuning aan de sociale diensten van het OCMW. Op vraag van het OCMW kan de jurist het OCMW in rechte vertegenwoordigen en voert hij/zij algemeen juridisch werk uit. Hij/zij handelt in nauwe samenwerking met de sociale diensten van de OCMW 's.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	374.575,06	314.838,40	314.838,40
Ontvangsten	754,28	1.870,00	1.870,00
Saldo	-373.820,78	-312.968,40	-312.968,40
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP2-A1: Uitbreiding van de juridische dienst**

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

**Actie: AP2-A2: De mogelijkheid tot juridische ondersteuning over gemeentelijke materie onderzoeken**

Inhoudelijk afbakenen van het werkveld van de juridische dienst, in het licht van de integratie van ocmw en gemeente

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

**Actie: AP2-A3: Uitwerking en implementatie van een registratiesysteem**

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

**Actie: AP2-A4: Een vormingsaanbod voor OCMW-medewerkers ontwikkelen en op recurrente basis aanbieden, gespreid over**

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

## Actie: AP2-A5: werking van de juridische dienst

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	374.575,06	314.838,40	314.838,40
Ontvangsten	754,28	1.870,00	1.870,00
Saldo	-373.820,78	-312.968,40	-312.968,40
Investerings			
Financiering			

### Actieplan: AP-3: Dienst collectieve schuldbemiddeling

De jurist-schuldbemiddelaar vertegenwoordigt het OCMW als schuldbemiddelaar voor de arbeidsrechtbank. Hij/zij verstrekt deskundig juridisch advies met betrekking tot de dossiers schuldbemiddeling in het kader van de wetten en decreten terzake. Hij/zij onderhandelt met de schuldeisers en voert de volledige procedure voor een minnelijke en/of gerechtelijke aanzuiveringsregeling. Tot slot biedt de jurist-schuldbemiddelaar juridische ondersteuning aan de sociale diensten van de aangesloten OCMW's met betrekking tot schuldbemiddeling.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	168.824,81	135.310,22	135.310,22
Ontvangsten	88.282,40	61.491,00	61.491,00
Saldo	-80.542,41	-73.819,22	-73.819,22
Investerings			
Financiering			

### Actie: AP3-A1: Inzetten op een verhoging in het aantal toegewezen dossiers

In vergelijking met het jaar n-1 is er een stijging in het aantal toegewezen dossiers

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

### Actie: AP3-A2: Inzetten op digitalisering, automatisering en nog meer transparantie

Via een privéluik op de website zouden cliënten in de collectieve schuldenregeling kunnen inloggen en belangrijke gegevens en documenten raadplegen en downloaden.

Digitalisering: Alle belangrijke documenten in ieder dossier moeten gescand worden en in het digitale dossier aanwezig zijn. Ook moeten in alle dossiers de schuldeiserslijsten opgemaakt zijn. Dit is lopende.

Correcte en volledige cliëntenfiches opmaken waar adresgegevens, contactgegevens, gezinssituatie, gegevens begeleider(s), gegevens werkgever/uitkeringsinstantie, ... wordt bijgehouden.

Juridisch is het mogelijk om aangetekende zendingen via e-mail te verzenden. Men dient uit te zoeken of dit ook mogelijk is bij de WZK.

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

### Actie: AP3-A3: Opleiding en begeleiding aanbieden en organiseren

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

### Actie: AP3-A4: meer en/of structureel overleg plegen met andere actoren in de schuldhulpverlening

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

## Actie: AP3-A5: werking dienst collectieve schuldenregeling

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	168.824,81	135.310,22	135.310,22
Ontvangsten	88.282,40	61.491,00	61.491,00
Saldo	-80.542,41	-73.819,22	-73.819,22
Investerings			
Financiering			

### **Actieplan: AP-6: Dienst psychologische eerstelijnsbijstand**

De eerstelijnspsycholoog heeft zitdagen in de verschillende aangesloten OCMW's en biedt eerstelijnspsychologische ondersteuning aan inwoners.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	149.819,15	144.099,17	144.099,17
Ontvangsten	85.158,30	83.666,45	83.666,45
Saldo	-64.660,85	-60.432,72	-60.432,72
Investerings			
Financiering			

### **Actie: AP6-A1: opstarten dienst psychologische eerstelijnsbijstand**

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

### **Actie: AP6-A2: werking eerstelijnspsycholoog**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	149.819,15	144.099,17	144.099,17
Ontvangsten	85.158,30	83.666,45	83.666,45
Saldo	-64.660,85	-60.432,72	-60.432,72
Investerings			
Financiering			

### **Actieplan: AP-8: De behoeften in de regio in kaart brengen en acties ondernemen afgestemd op de doelgroep**

De behoeften op het vlak van welzijn en zorg zijn aanzienlijk in de regio West Vlaams-Brabant en nemen enkel toe. De Welzijnskoepel onderneemt acties om deze behoeften in kaart te brengen én biedt een antwoord.

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

### **Actie: AP8-A1: Vragen en behoeften van deelgenoten ter ondersteuning onderzoeken, evalueren en beantwoorden**

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

## Actie: AP8-A2: Nieuwe diensten oprichten die beantwoorden aan de behoeften van lokale besturen en die een leemte i

Nieuwe diensten oprichten die beantwoorden aan de behoeften van lokale besturen en die een leemte in het bestaande aanbod opvullen.

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

## Beleidsdoelstelling: BD-2: Versterken van het bovenlokaal welzijns- en zorgbeleid

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	389.067,85	167.414,26	167.414,26
Ontvangsten	496.008,60	146.624,78	146.624,78
Saldo	106.940,75	-20.789,48	-20.789,48
Investerings			
Financiering			

### Actieplan: AP-9: Inzetten op relevante projecten en subsidies

Om de samenwerking op bovenlokaal vlak te versterken dient de welzijnskoepel in te zetten op overkoepelende projecten en subsidies te verwerven om uitdagende ideeën te realiseren.

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

#### Actie: AP9-A1: Projectoproepen en subsidiekanalen van kortbij opvolgen

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

#### Actie: AP9-A2: het initiatief nemen om in samenwerking met deelgenoten en relevante partners projecten uit te werk

Waar mogelijk, het initiatief nemen om in samenwerking met deelgenoten en relevante partners vernieuwende projecten uit te werken

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

### Actieplan: AP-10: Ondersteuning bieden bij regionale uitdagingen

De WZK biedt haar deelgenoten de nodige ondersteuning bij regionale uitdagingen door zelf initiatief te nemen of in te gaan op vragen van deelgenoten.

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

#### Actie: AP10-A1: Netwerken met deelgenoten en andere zorgactoren om gemeenschappelijke kernpunten uit te werken

Netwerken met deelgenoten en andere zorgactoren om gemeenschappelijke kernpunten te ontdekken en uit te werken.

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

#### Actie: AP10-A2: Experimenteeruimte aanbieden

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

#### Actie: AP10-A3: Vorming en intervisie aanbieden

Minstens 4 maal per jaar een vorming of intervisie aanbieden, hetzij dienstspecifiek (vb. juridische vorming), hetzij dienstoverschrijdend (bv. over algemeen/regionaal topic).

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

### Actieplan: AP-11: De Welzijnskoepel draagt bij aan het geïntegreerd breed onthaal

Het geïntegreerd breed onthaal (GBO) is een samenwerkingsverband tussen minimaal het OCMW, het CAW en de diensten maatschappelijk werk van de ziekenfondsen. De Welzijnskoepel is lokaal vertegenwoordigd in vele OCMW's en is bijgevolg goed geplaatst om een rol op te nemen i.f.v. een bovenlokale invulling van het GBO.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	72.655,30	96.418,98	96.418,98
Ontvangsten	68.437,14	96.424,78	96.424,78
Saldo	-4.218,16	5,80	5,80
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP11-A1: De procesbegeleiding en coördinatie van verschillende projecten GBO verzekeren**

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

**Actie: AP11-A2: Participatie van de gebruiker concretiseren a.h.v. bevragingen of laagdrempelige ontmoetingen**

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

**Actie: AP11-A3: GBO - ELZ Grimbergen - Kwetsbare gezinnen met kinderen onder 12 jaar**

De welzijnskoepel West Brabant verzekert de proces- en coördinatiebegeleiding bij de uitbouw van het samenwerkingsverband GBO op het niveau van de Eerstelijnszone Grimbergen.

Binnen de Eerstelijnszone Grimbergen met de kernpartners samenwerken aan een kwalitatieve en sterke dienstverlening binnen het GBO voor de doelgroep van kwetsbare gezinnen met kinderen onder de 12 jaar (baby's, peuters, kleuters en lagere schoolkinderen) met een welzijnsnood. (WVG200/2)

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	41.829,04	50.120,00	50.120,00
Ontvangsten	42.109,08	50.125,00	50.125,00
Saldo	280,04	5,00	5,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP11-A4: GBO ELZ Bravio**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	23.932,52	21.299,78	21.299,78
Ontvangsten	26.317,16	21.299,78	21.299,78
Saldo	2.384,64	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP11-A5: GBO Niet-Toeleidbaren**

<https://www.welzijnskoepelwb.be/KOEPEL/index.php/projecten/97-project-gbo-elz-regio-grimbergen-rapportering-advies-welzijn>

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

## Actie: AP11-A6: GBO Nabestaanden

Van 01/01/2023 tot 31/12/2025

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.893,74	24.999,20	24.999,20
Ontvangsten	10,90	25.000,00	25.000,00
Saldo	-6.882,84	0,80	0,80
Investerings			
Financiering			

### **Actieplan: AP-12: De WZK versterkt de samenwerking tussen besturen zodat de expertise van elk bestuur groeit**

Een samenwerking tussen besturen creëert ruimte om samen uitdagingen aan te pakken, maar zorgt ook voor leermomenten van elk bestuur afzonderlijk.

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

## Actie: AP12-A1: Ontmoetingen tussen OCMW's en/of andere lokale welzijnsactoren faciliteren

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

### **Actieplan: AP-15: Sociale economie: iedereen kansen bieden op de arbeidsmarkt**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.497,97	61.995,28	61.995,28
Ontvangsten	53.929,34	50.200,00	50.200,00
Saldo	-1.568,63	-11.795,28	-11.795,28
Investerings			
Financiering			

## Actie: AP15-A4: Werking regierol sociale economie

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.497,97	61.995,28	61.995,28
Ontvangsten	53.929,34	50.200,00	50.200,00
Saldo	-1.568,63	-11.795,28	-11.795,28
Investerings			
Financiering			

### **Actieplan: AP-16: Sociale economie: Bevorderen van de netwerking op het grondgebied**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	67.097,06	3.000,00	3.000,00
Ontvangsten	50.095,92	0,00	0,00
Saldo	-17.001,14	-3.000,00	-3.000,00
Investerings			
Financiering			

**Actie: AP16-A1: organiseren van een jaarlijks netwerkevent**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	347,16	2.000,00	2.000,00
Saldo	-347,16	-2.000,00	-2.000,00
Investerings			
Financiering			

**Actie: AP16-A2: organiseren van overleg**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	1.000,00	1.000,00
Saldo	0,00	-1.000,00	-1.000,00
Investerings			
Financiering			

**Actie: AP16-A3: GBO Pajottenland**

Van 01/01/2023 tot 31/12/2025

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	66.749,90	0,00	0,00
Ontvangsten	50.095,92	0,00	0,00
Saldo	-16.653,98	0,00	0,00
Investerings			
Financiering			

**Actie: AP16-A4: Labo Regiovorming**

Van 01/01/2023 tot 31/12/2025

**Actie: AP16-A5: GBO Oekraïne**

Van 01/01/2023 tot 31/12/2025

**Actie: AP16-A6: organiseren van overleg**

Van 01/01/2023 tot 31/12/2025

**Actieplan: AP-17: Sociale economie: ontwikkelen van lokale sociale economie**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	6.000,00	6.000,00
Saldo	0,00	-6.000,00	-6.000,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP17-A1: inrichten en uitbaten van een pop-up winkel**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	1.000,00	1.000,00
Saldo	0,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP17-A2: organiseren van een jaarlijkse jobbeurs**

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

**Actie: AP17-A3: onderzoek creëren extra plaatsen tewerkstelling in regio**

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

**Actie: AP17-A4: opzetten taalstimulerende acties**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	5.000,00	5.000,00
Saldo	0,00	-5.000,00	-5.000,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP17-A5: sensibiliseren van reguliere bedrijven**

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

***Actieplan: AP-18: Sociale economie: stimuleren van het maatschappelijk verantwoord ondernemen***

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

**Actie: AP18-A1: meer aanbestedingen met een sociale impact**

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

**Actie: AP18-A2: uitvoeren van een MVO-scan**

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

**Actie: AP18-A3: onderzoek personeelsbeleid lokaal bestuur**

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

***Actieplan: AP-20: digibanken***

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

**Actie: AP20-A1: digbanken**

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

**Actieplan: AP-21: Lokaal Partnerschap PajotTarl**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	186.498,45	0,00	0,00
Ontvangsten	315.493,98	0,00	0,00
Saldo	128.995,53	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP21-A1: Lokaal Partnerschap PajotTarl**

Van 01/01/2024 tot 31/12/2025

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	186.498,45	0,00	0,00
Ontvangsten	315.493,98	0,00	0,00
Saldo	128.995,53	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actieplan: AP-22: GBO AMALO**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	7.319,07	0,00	0,00
Ontvangsten	8.052,22	0,00	0,00
Saldo	733,15	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AP22-A1: GBO AMALO**

Van 01/01/2024 tot 31/12/2025

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	7.319,07	0,00	0,00
Ontvangsten	8.052,22	0,00	0,00
Saldo	733,15	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Beleidsdoelstelling: BD-3: Versterken van de interne organisatie van de deelgenoten door ondersteunende diensten aan te bieden

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	314.761,83	316.421,80	316.421,80
Ontvangsten	1.562,14	3.578,04	3.578,04
Saldo	-313.199,69	-312.843,76	-312.843,76
Investerings			
Financiering			

### Actieplan: AP-4: Dienst archiefbeheer

De archivaris staat in voor de selectie en vernietiging van archief, de vorming van personeelsleden van aangesloten besturen, het opstellen van informatie-beheersplannen, het opstellen van procedures en richtlijnen voor archivering, de organisatie van archiefdagen, controle en oplistjes van archief dat door de diensten is voorbereid op overdracht naar het archief.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	193.948,50	204.128,56	204.128,56
Ontvangsten	457,80	450,00	450,00
Saldo	-193.490,70	-203.678,56	-203.678,56
Investerings			
Financiering			

### Actie: AP4-A1: Diversifiëren van de dienstverlening in het kader van digitaal archiefbeheer

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

### Actie: AP4-A2: Projecten opstarten omtrent actieve openbaarheid van bestuur en opvragingen door burgers

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

### Actie: AP4-A3: mogelijkheid onderzoeken voor een regionaal centraal archief voor verschillende lokale besturen

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

### Actie: AP4-A4: mogelijkheid onderzoeken voor een intergemeentelijke archiefdienst met samenwerking en back-up

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

## Actie: AP4-A5: werking dienst archiefbeheer

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	193.948,50	204.128,56	204.128,56
Ontvangsten	457,80	450,00	450,00
Saldo	-193.490,70	-203.678,56	-203.678,56
Investerings			
Financiering			

## Actieplan: AP-5: Dienst informatieveiligheid

De Data Protection Officer adviseert en begeleidt lokale besturen betreffende alle aspecten van informatieveiligheid.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	120.813,33	112.293,24	112.293,24
Ontvangsten	1.104,34	3.128,04	3.128,04
Saldo	-119.708,99	-109.165,20	-109.165,20
Investerings			
Financiering			

## Actie: AP5-A1: Uitbreiding van de dienst informatieveiligheid

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

## Actie: AP5-A2: ontwikkelen van een auditaanbod voor lokale besturen

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

## Actie: AP5-A3: werking dienst informatieveiligheid

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	120.813,33	112.293,24	112.293,24
Ontvangsten	1.104,34	3.128,04	3.128,04
Saldo	-119.708,99	-109.165,20	-109.165,20
Investerings			
Financiering			

## Beleidsdoelstelling: BD-4: Een expert zijn en blijven in het sociale, zorg en welzijn

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	522.262,03	494.200,34	494.200,34
Ontvangsten	260.549,97	201.150,00	201.150,00
Saldo	-261.712,06	-293.050,34	-293.050,34
Investerings			
Financiering			

## **Actieplan: AP-7: Ondersteunende diensten en administratie**

De ondersteunende dienst bestaat uit de algemeen coördinator, financieel verantwoordelijke, beleidsmedewerker, projectmedewerker en administratief medewerker. Deze dienst staat in voor de algemene werking van de welzijnskoepel.

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	522.262,03	494.200,34	494.200,34
Ontvangsten	260.549,97	201.150,00	201.150,00
Saldo	-261.712,06	-293.050,34	-293.050,34
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Actie: AP7-A1: werking ondersteunende diensten**

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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	522.262,03	494.200,34	494.200,34
Ontvangsten	260.549,97	201.150,00	201.150,00
Saldo	-261.712,06	-293.050,34	-293.050,34
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Actie: AP7-A2: Blijven vergaren van kennis**

Elke medewerker volgt jaarlijks minstens 1 opleiding die zijn/haar vakkennis vergroot

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

### **Actie: AP7-A3: Aanwerven en inzetten van competent personeel**

We voeren kwaliteitsvolle selectieprocedures door deskundige juryleden in te zetten en competentiegerichte procedures uit te voeren

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

### **Actie: AP7-A4: expertise delen met leden en niet-leden**

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

## **Beleidsdoelstelling: BD-5: Een aantrekkelijke, herkenbare en hedendaagse organisatie zijn**

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

### **Actieplan: AP-13: De Welzijnskoepel is een hedendaagse, professionele organisatie in een moderne omgeving**

De Welzijnskoepel zet in op een verdere professionalisering in werkmiddelen en omgeving.

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

#### **Actie: AP13-A1: Beschikken over een kantoorgebouw dat voldoet aan de hedendaagse behoeften en reglementeringen**

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

#### **Actie: AP13-A2: Ken- en stuurgetallen verzamelen over de dienstverlening**

Elke dienst houdt cijfers bij voor eigen jaarverslag.

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

Actie: AP13-A3: Ontwikkelen van een eigen rechtspositieregeling die beantwoordt aan de behoeften van de organisatie

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

**Actieplan: AP-14: De aantrekkelijkheid voor lokale besturen vergroten (nieuwe besturen + deelgenoten meer diensten)**

De Welzijnskoepel verwerft meer bekendheid bij huidige en toekomstige deelgenoten door promotie en acties gericht op onze herkenbaarheid én aantrekkelijkheid als dienstverlener, facilitator en werkgever.

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

Actie: AP14-A1: De werking van de Welzijnskoepel voorstellen aan huidige en eventuele nieuwe deelgenoten

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

Actie: AP14-A2: Deelgenoten en medewerkers stimuleren om de welzijnskoepel te promoten

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

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

**Actieplan: GBB-RVB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**

Van 01/01/2019 tot 31/12/2026

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	95.632,48	63.060,04	63.060,04
Ontvangsten	1.623.157,88	1.320.345,90	1.320.345,90
Saldo	1.527.525,40	1.257.285,86	1.257.285,86
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.594,10	5.000,00	5.000,00
Saldo	-6.594,10	-5.000,00	-5.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Saldo	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00

Actie: GBB-RVB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2019 tot 31/12/2026

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	95.632,48	63.060,04	63.060,04
Ontvangsten	1.623.157,88	1.320.345,90	1.320.345,90
Saldo	1.527.525,40	1.257.285,86	1.257.285,86
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.594,10	5.000,00	5.000,00
Saldo	-6.594,10	-5.000,00	-5.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Saldo	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00

**Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar**

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

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2025
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2025
- J4** De balans per 31/12/2025
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2025

# J1: Doelstellingenrekening



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / EK Budg. 8748

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Een antwoord bieden op welzijns- en zorgbehoeften door operationele diensten aan te bieden

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.439.206,82	6.970.837,52
Ontvangst	7.583.548,47	6.378.967,25
Saldo	-855.658,35	-591.870,27
Investering		
Financiering		

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.226.091,71	978.036,40
Ontvangst	758.120,71	351.352,82
Saldo	-467.971,00	-626.683,58
Investering		
Financiering		

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	95.632,48	63.060,04
Ontvangst	1.623.157,88	1.320.345,90
Saldo	1.527.525,40	1.257.285,86
Investering		
Uitgave	6.594,10	5.000,00
Saldo	-6.594,10	-5.000,00
Financiering		
Uitgave	29.000,00	29.000,00
Saldo	-29.000,00	-29.000,00

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	9.760.931,01	8.011.933,96
Ontvangst	9.964.827,06	8.050.665,97
Saldo	203.896,05	38.732,01
Investering		
Uitgave	6.594,10	5.000,00
Saldo	-6.594,10	-5.000,00
Financiering		
Uitgave	29.000,00	29.000,00
Saldo	-29.000,00	-29.000,00

## J2: Staat van het financieel evenwicht



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / EK Budg. 8748

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>203.896,05</b>	<b>38.732,01</b>
a. Ontvangsten	9.964.827,06	8.050.665,97
b. Uitgaven	9.760.931,01	8.011.933,96
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-6.594,10</b>	<b>-5.000,00</b>
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	6.594,10	5.000,00
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>197.301,95</b>	<b>33.732,01</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-29.000,00</b>
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	29.000,00	29.000,00
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>168.301,95</b>	<b>4.732,01</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>612.022,16</b>	<b>612.022,16</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>780.324,11</b>	<b>616.754,17</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>780.324,11</b>	<b>616.754,17</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>203.896,05</b>	<b>38.732,01</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	29.000,00	29.000,00
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>174.896,05</b>	<b>9.732,01</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>174.896,05</b>	<b>9.732,01</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-6.960,00</b>	<b>-6.960,00</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	29.000,00	29.000,00
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	35.960,00	35.960,00
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>167.936,05</b>	<b>2.772,01</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Welzijnsvereniging	780.324,11	616.754,17
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>780.324,11</b>	<b>616.754,17</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Welzijnsvereniging	174.896,05	9.732,01
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>174.896,05</b>	<b>9.732,01</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Welzijnsvereniging	167.936,05	2.772,01
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>167.936,05</b>	<b>2.772,01</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

Voorgaande JR dossiers:

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 528771 Alg. 17686

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 8748

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



## J3: Realisatie van de kredieten

2025

Journalvolnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / IK Budg. 8748 EK Budg. 8748

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten Welzijnsvereniging</b>						
Exploitatie	9.760.931,01	9.964.827,06	8.011.933,96	8.050.665,97	8.011.933,96	8.050.665,97
Investerings	6.594,10	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Financiering	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00
Leningen en leasings	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2020: Budg. 8748

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2025 2020: Budg. 8748

# J4: Balans



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / JR-1 Budg. 528771 Alg. 17686

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

	2025	2024
<b>ACTIVA</b>	<b>2.699.101,82</b>	<b>2.826.353,84</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>2.157.604,35</b>	<b>2.251.785,54</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	791.746,87	1.066.944,16
B. Vorderingen op korte termijn	1.365.857,48	1.184.841,38
1. Vorderingen uit ruiltransacties	159.763,56	148.638,89
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.206.093,92	1.036.202,49
<b>II. Vaste activa</b>	<b>541.497,47</b>	<b>574.568,30</b>
B. Financiële vaste activa	8.602,90	8.602,90
4. Andere financiële vaste activa	8.602,90	8.602,90
C. Materiële vaste activa	532.894,57	565.965,40
1. Gemeenschapsgoederen	532.894,57	565.965,40
a. Terreinen en gebouwen	503.000,00	527.500,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	29.894,57	38.465,40

	2025	2024
<b>PASSIVA</b>	<b>2.699.101,82</b>	<b>2.826.353,84</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>2.216.635,53</b>	<b>2.456.201,94</b>
A. Schulden op korte termijn	1.825.135,53	2.035.701,94
1. Schulden uit ruiltransacties	1.477.967,80	857.484,56
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	386.855,29	366.938,56
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.091.112,51	490.546,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	286.167,73	1.149.217,38
3. Overlopende rekeningen van het passief	32.000,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	29.000,00	29.000,00
B. Schulden op lange termijn	391.500,00	420.500,00
1. Schulden uit ruiltransacties	391.500,00	420.500,00
b. Financiële schulden	391.500,00	420.500,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>482.466,29</b>	<b>370.151,90</b>
B. Gecumuleerd overschot of tekort	343.060,99	230.746,60
D. Overig nettoactief	139.405,30	139.405,30

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 528771 Alg. 17686*

# J5: Staat van opbrengsten en kosten



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / JR-1 Budg. 528771 Alg. 17686

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

	2025	2024
<b>I. Kosten</b>	<b>9.820.512,67</b>	<b>8.911.346,01</b>
A. Operationele kosten	9.815.788,99	8.906.691,72
1. Goederen en diensten	2.223.226,56	2.002.457,83
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.532.594,42	6.855.524,93
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	59.581,66	48.469,13
8. Andere operationele kosten	386,35	239,83
B. Financiële kosten	4.723,68	4.654,29
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>9.932.827,06</b>	<b>9.086.840,94</b>
A. Operationele opbrengsten	9.925.653,17	9.046.129,65
1. Opbrengsten uit de werking	1.218.699,82	1.024.224,07
3. Werkingssubsidies	8.658.344,28	7.998.364,45
a. Algemene werkingssubsidies	1.616.201,96	1.507.946,51
b. Specifieke werkingssubsidies	7.042.142,32	6.490.417,94
6. Andere operationele opbrengsten	48.609,07	23.541,13
B. Financiële opbrengsten	7.173,89	40.711,29
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>112.314,39</b>	<b>175.494,93</b>
A. Operationeel overschot of tekort	109.864,18	139.437,93
B. Financieel overschot of tekort	2.450,21	36.057,00
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>112.314,39</b>	<b>175.494,93</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	112.314,39	175.494,93

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 528771 Alg. 17686

## 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

Plaats waar de jaarrekening beschikbaar is

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2025	BUDGET 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0943	Gezins hulp	6213	1.246.097	938.418	307.679	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. Daarnaast is de dienst gezinszorg sterker gegroeid dan voorop gesteld in 2024 en waren er onverwachte extra personeelsuitgaven die volgde uit de audit 2024
0943	Gezins hulp	613	880.996	578.366	302.630	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. Het subsidiebedrag voor de gezinszorg steeg in de periode, maar dit werd in het budget niet vertaald. Voor de doorstorting van de subsidies werd er dus meer uitgegeven dan voorzien.
0943	Gezins hulp	618	239.881		239.881	Deze budget post bestaat eruit om het overschot op de kostenplaats Vliegende Verzorgenden door te storten naar de kostenplaats Gezinszorg
0119	Overige algemene diensten	614	241.985	15.500	226.485	De projectdienst staat op dit beleidsveld. Verschillende budgetposten werden nooit correct gebudgetteerd. Daarnaast worden alle projectkosten afgedekt door subsidies waardoor dit geen impact heeft op de kosten voor de aangesloten besturen
0943	Gezins hulp	6203	4.441.006	4.272.416	168.590	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. Daarnaast is de dienst gezinszorg sterker gegroeid dan voorop gesteld in 2024 en waren er onverwachte extra personeelsuitgaven die volgde uit de audit 2024
0943	Gezins hulp	614	417.214	261.150	156.064	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. De grootste overschrijdingen liggen in de dienstverplaatsingen hierbij steeg de vergoeding in vergelijking met budgettering 2024.
0943	Gezins hulp	6223	146.333	84.474	61.859	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. Daarnaast is de dienst gezinszorg sterker gegroeid dan voorop gesteld in 2024 en waren er onverwachte extra personeelsuitgaven die volgde uit de audit 2024
0111	Fiscale en financiële diensten	6203	57.745	101.956	-44.211	De financieel verantwoordelijke startte pas in maart 2025 waardoor er minder uitgaven waren dan gebudgetteerd. Die nam ook minder anciënniteit mee dan de voorganger waardoor de algemene kost goedkoper was.
0119	Overige algemene diensten	613	2.124	46.076	-43.952	De projectdienst staat op dit beleidsveld. Verschillende budgetposten werden nooit correct gebudgetteerd. Daarnaast worden alle projectkosten afgedekt door subsidies waardoor dit geen impact heeft op de kosten voor de aangesloten besturen
0954	Dagzorgcentra	618	42.010		42.010	Deze budget post bestaat eruit om het overschot op de kostenplaats Centrum voor Dagopvang door te storten naar de kostenplaats Gezinszorg
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	6203	248.887	211.731	37.155	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0110	Secretariaat	6203	249.952	219.946	30.006	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0119	Overige algemene diensten	6203	106.328	77.583	28.745	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0110	Secretariaat	613	31.232	4.000	27.232	De aanwerving voor de financieel en operationeel verantwoordelijke liep over twee rondes en daarnaast was er ook een consultant die ons begeleidde doorheen de opmaak meerjarenplan
0943	Gezins hulp	612	38.614	17.300	21.314	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. Daarnaast is de dienst gezinszorg sterker gegroeid dan voorop gesteld in 2024 en waren er onverwachte extra personeelsuitgaven die volgde uit de audit 2024
0900	Sociale bijstand	6203	116.559	95.593	20.966	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0113	Archief	6203	129.637	150.524	-20.887	Bij de budgettering in 2024 waren er drie personeelsleden voor de dienst, dit werd afgebouwd naar 2 personeelsleden in de loop van 2025
0954	Dagzorgcentra	6203	18.862		18.862	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

0943	Gezins hulp	623	207.806	190.665	17.141	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. Daarnaast is de dienst gezinszorg sterker gegroeid dan voorop gesteld in 2024 en waren er onverwachte extra personeelsuitgaven die volgde uit de audit 2024
0986	Eerstelijnsgezondheidszorg	6203	88.010	103.477	-15.467	Bij de budgettering in 2024 waren er 4 personeelsleden voor de dienst, dit werd afgebouwd naar 3 personeelsleden in de loop van 2025
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	614	33.873	18.500	15.373	In 2025 werden nieuwe abonnementen afgesloten voor de juridische dienst inhoudelijk te versterken
0954	Dagzorgcentra	615	15.342		15.342	Het centrum voor dagzorg is nieuw en werd daardoor niet gebudgetteerd. Aangezien er een overschot werd overgemaakt is het duidelijk dat deze dienst geen verlies heeft geboekt
0110	Secretariaat	6213	69.360	56.797	12.563	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0954	Dagzorgcentra	6100	12.000		12.000	Het centrum voor dagzorg is nieuw en werd daardoor niet gebudgetteerd. Aangezien er een overschot werd overgemaakt is het duidelijk dat deze dienst geen verlies heeft geboekt
0986	Eerstelijnsgezondheidszorg	614	16.424	5.450	10.974	De hoogste overschrijdingen zitten in de software die duurder is geworden en de verhoging van de vergoeding voor dienstverplaatsingen die niet zijn doorgevoerd
0986	Eerstelijnsgezondheidszorg	613	10.560		10.560	Er werd tijdelijk een externe psycholoog aangeworven die via deze post werd vergoed
0113	Archief	614	15.604	5.250	10.354	De dienstverplaatsingen werden niet geïndexeerd en er werd ook een nieuwe software aangekocht
0111	Fiscale en financiële diensten	6213	16.725	27.033	-10.307	De financieel verantwoordelijke startte pas in maart 2025 waardoor er minder uitgaven waren dan gebudgetteerd. Die nam ook minder anciënniteit mee dan de voorganger waardoor de algemene kost goedkoper was.
0900	Sociale bijstand	6213	31.018	22.084	8.934	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	6213	70.569	62.560	8.010	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0190	Overig algemeen bestuur	614	37.606	30.192	7.414	De IT kosten zijn opgelopen
0119	Overige algemene diensten	6213	28.859	21.764	7.096	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0110	Secretariaat	6223	10.398	4.074	6.324	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0110	Secretariaat	623	16.825	10.510	6.315	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd.
0190	Overig algemeen bestuur	6103	21.329	15.300	6.029	De kosten voor de poets van het gebouw zijn opgelopen
0111	Fiscale en financiële diensten	614	13.898	8.100	5.798	De IT kosten zijn opgelopen
0954	Dagzorgcentra	6213	5.170		5.170	Het centrum voor dagzorg is nieuw en werd daardoor niet gebudgetteerd. Aangezien er een overschot werd overgemaakt is het duidelijk dat deze dienst geen verlies heeft geboekt
0100	Politieke organen	614	8.772	3.750	5.022	Er was een extra algemene vergadering + extra kosten door meerjarenplan
0110	Secretariaat	614	22.919	18.450	4.469	De IT kosten zijn opgelopen
19/0		6				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2025	BUDGET 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0943	Gezins hulp	7408	6.189.832	5.403.290	786.543	Meer subsidies voor de dienst Gezinszorg
0119	Overige algemene diensten	7406	490.846	146.250	344.596	Meer subsidies voor de Projectdienst
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7401	1.583.508	1.318.046	265.462	In het algemeen zijn er meer uitgaven dan gebudgetteerd waardoor de bijdrage deelgenoten hoger is
0943	Gezins hulp	702	1.005.030	815.000	190.030	Meer uren gewerkt door de dienst Gezinszorg
0943	Gezins hulp	7405	112.409		112.409	Boeking VIA subsidies
0954	Dagzorgcentra	702	35.988		35.988	Meer uren gewerkt door de dienst Gezinszorg
0110	Secretariaat	703	34.804	150	34.654	Subsidie voor het onderzoek en voorbereidend werk voor de opstart van een nieuwe dienst
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7404	32.694		32.694	VIA6 compensatie
0954	Dagzorgcentra	7408	30.892		30.892	Meer subsidies voor de dienst Gezinszorg
0900	Sociale bijstand	702	82.432	61.091	21.341	Meer erelonen door de dienst schuldbemiddeling
0110	Secretariaat	7405	218.164	200.000	18.164	Meer subsidies voor onze personeelsleden
0943	Gezins hulp	747	31.790	13.650	18.140	Meer personeelsleden zorgen voor meer maaltijdcheque inhoudingen
0030	Financiële aangelegenheden	751	6.956		6.956	Opbrengsten vanuit de bank
0900	Sociale bijstand	747	5.850	400	5.450	Meer personeelsleden zorgen voor meer maaltijdcheque inhoudingen
0110	Secretariaat	747	6.175	750	5.425	Meer personeelsleden zorgen voor meer maaltijdcheque inhoudingen
0119	Overige algemene diensten	702	4.711		4.711	Opbrengst vanuit project
39/0						



# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2025

Journalvolnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / EK Budg. 8748

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	13.338,68	5.835,51	4.172,18	4.927,19	4.654,29	4.723,68	4.359,04
Ontvangsten	881.107,26	909.854,29	1.026.617,05	1.314.827,94	1.424.554,53	1.623.157,88	1.318.045,90
Saldo	867.768,58	904.018,78	1.022.444,87	1.309.900,75	1.419.900,24	1.618.434,20	1.313.686,86
Financiering							
Uitgaven	74.496,21	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Ontvangsten	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	505.503,79	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00
<b>Algemeen bestuur</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	494.093,68	498.632,57	558.853,72	661.807,74	893.340,51	1.002.218,67	720.315,60
Ontvangsten	275.034,27	299.239,14	288.586,42	374.076,52	662.588,99	756.558,57	350.074,78
Saldo	-219.059,41	-199.393,43	-270.267,30	-287.731,22	-230.751,52	-245.660,10	-370.240,82
Investerings							
Uitgaven	656.902,80	18.237,09	38.270,44	12.347,51	3.304,98	6.594,10	5.000,00
Ontvangsten	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-406.902,80	-18.237,09	-38.270,44	-12.347,51	-3.304,98	-6.594,10	-5.000,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	15.676,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	6.675,50	7.401,00	0,00	0,00	4.714,00	0,00	0,00
Saldo	6.675,50	7.401,00	0,00	-15.676,00	4.714,00	0,00	0,00
<b>Diensten externe ondersteuning OCMW's en Gemeentebesturen</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.370.669,62	4.152.467,37	5.420.023,18	7.420.959,59	7.964.882,08	8.753.988,66	7.287.259,32
Ontvangsten	2.639.149,47	3.545.134,35	4.796.106,62	6.544.192,62	6.966.364,08	7.585.110,61	6.382.545,29
Saldo	-731.520,15	-607.333,02	-623.916,56	-876.766,97	-998.518,00	-1.168.878,05	-904.714,03

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
Investerings							
Uitgaven	0,00	67.306,25	19.481,00	24.891,79	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-67.306,25	-19.481,00	-24.891,79	0,00	0,00	0,00

	2026
	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	4.077,44
Ontvangsten	1.318.045,90
Saldo	1.313.968,46
Financiering	
Uitgaven	29.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-29.000,00
<b>Algemeen bestuur</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	552.901,30
Ontvangsten	203.450,00
Saldo	-349.451,30
Investerings	
Uitgaven	5.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-5.000,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
<b>Diensten externe ondersteuning OCMW's en Gemeentebesturen</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	7.282.965,32
Ontvangsten	6.378.251,29
Saldo	-904.714,03
Investerings	

	2026
	Meerjarenplan
Uitgaven	0,00
Saldo	0,00

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2020: Budg. 8748*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 270449 Alg. 14699*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 331045 Alg. 15481*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 391982 Alg. 16202*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 456800 Alg. 16834*

*JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 528771 Alg. 17686*

*JR\_ORIGINEEL\_2025 2025: Budg. 595501 Alg. 19089*



## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2025

Journalvolnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089 / EK Budg. 8748

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>3.864.763,30</b>	<b>4.651.099,94</b>	<b>5.978.876,90</b>	<b>8.082.767,33</b>	<b>8.858.222,59</b>	<b>9.756.207,33</b>	<b>8.007.574,92</b>
1. Goederen en diensten	620.731,40	691.165,94	934.756,64	1.615.500,85	2.002.457,83	2.223.226,56	1.137.026,57
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.243.894,20	3.959.340,22	5.043.759,57	6.466.741,36	6.855.524,93	7.532.594,42	6.870.048,35
a. Politiek personeel	17.649,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.080.171,17	3.781.944,88	4.844.549,09	6.216.390,17	6.605.628,37	7.277.445,59	6.631.919,91
f. Andere personeelskosten	146.073,31	177.395,34	199.210,48	250.351,19	249.896,56	255.148,83	238.128,44
5. Andere operationele uitgaven	137,70	593,78	360,69	525,12	239,83	386,35	500,00
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>13.338,68</b>	<b>5.835,51</b>	<b>4.172,18</b>	<b>4.927,19</b>	<b>4.654,29</b>	<b>4.723,68</b>	<b>4.359,04</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	12.651,69	5.385,40	3.854,25	4.892,60	4.469,22	4.259,04	4.259,04
- aan financiële instellingen	12.651,69	5.385,40	3.854,25	4.892,60	4.469,22	4.259,04	4.259,04
2. Andere financiële uitgaven	686,99	450,11	317,93	34,59	185,07	464,64	100,00

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>7.835.866,62</b>
1. Goederen en diensten	1.070.635,57
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.764.731,05
a. Politiek personeel	0,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.530.427,65
f. Andere personeelskosten	234.303,40
5. Andere operationele uitgaven	500,00
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>4.077,44</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	3.977,44
- aan financiële instellingen	3.977,44
2. Andere financiële uitgaven	100,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>3.794.440,98</b>	<b>4.754.227,78</b>	<b>6.111.310,09</b>	<b>8.229.528,95</b>	<b>9.046.129,65</b>	<b>9.957.653,17</b>	<b>8.048.365,97</b>
1. Ontvangsten uit de werking	593.706,79	677.679,36	947.905,14	890.120,57	1.024.224,07	1.250.699,82	963.633,99
3. Werkingsubsidies	3.187.982,19	4.061.897,73	5.142.326,15	7.312.074,45	7.998.364,45	8.658.344,28	7.067.585,48
a. Algemene werkingssubsidies	881.107,26	909.854,29	1.026.617,05	1.311.259,81	1.507.946,51	1.616.201,96	1.318.045,90
- Andere algemene werkingssubsidies	881.107,26	909.854,29	1.026.617,05	1.311.259,81	1.507.946,51	1.616.201,96	1.318.045,90
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	90.769,93	32.693,77	0,00
- van de gemeente	83.656,52	105.296,15	0,00	1.311.259,81	1.417.176,58	176.405,43	168.049,42
- van het OCMW	797.450,74	804.558,14	1.026.617,05	0,00	0,00	1.407.102,76	1.149.996,48
b. Specifieke werkingssubsidies	2.306.874,93	3.152.043,44	4.115.709,10	6.000.814,64	6.490.417,94	7.042.142,32	5.749.539,58
- van de federale overheid	179.820,11	172.878,85	145.273,28	120.980,85	229.927,31	218.163,88	200.000,00
- van de Vlaamse overheid	2.061.369,01	2.905.516,33	3.901.495,96	5.647.599,20	5.936.011,16	6.621.415,79	5.524.539,58
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	20.000,00	10.502,00	80.994,60	0,00
- van andere entiteiten	65.685,81	73.648,26	68.939,86	212.234,59	313.977,47	71.568,05	25.000,00
5. Andere operationele ontvangsten	12.752,00	14.650,69	21.078,80	27.333,93	23.541,13	48.609,07	17.146,50
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>850,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.568,13</b>	<b>7.377,95</b>	<b>7.173,89</b>	<b>2.300,00</b>

II. Exploitatieontvangsten	2026
	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>7.897.447,19</b>
1. Ontvangsten uit de werking	963.633,99
3. Werkingsubsidies	6.917.041,70
a. Algemene werkingssubsidies	1.318.045,90
- Andere algemene werkingssubsidies	1.318.045,90
- van de Vlaamse overheid	0,00
- van de gemeente	168.049,42
- van het OCMW	1.149.996,48
b. Specifieke werkingssubsidies	5.598.995,80
- van de federale overheid	200.000,00
- van de Vlaamse overheid	5.398.995,80
- van de gemeente	0,00
- van het OCMW	0,00
- van andere entiteiten	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	16.771,50

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
B. Financiële ontvangsten	<b>2.300,00</b>						
III. Exploitatiesaldo	<b>-82.810,98</b>	<b>97.292,33</b>	<b>128.261,01</b>	<b>145.402,56</b>	<b>190.630,72</b>	<b>203.896,05</b>	<b>38.732,01</b>

III. Exploitatiesaldo	<b>59.803,13</b>
-----------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	<b>656.902,80</b>	<b>85.543,34</b>	<b>57.751,44</b>	<b>37.239,30</b>	<b>3.304,98</b>	<b>6.594,10</b>	<b>5.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	656.902,80	85.543,34	57.751,44	37.239,30	3.304,98	6.594,10	5.000,00
a. Terreinen en gebouwen	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	6.902,80	85.543,34	57.751,44	37.239,30	3.304,98	6.594,10	5.000,00

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	<b>5.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.000,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00
c. Roerende goederen	5.000,00

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Investeringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
B. Verkoop van materiële vaste activa	<b>0,00</b>						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00						
a. Terreinen en gebouwen	0,00						
III. Investeringsaldo	<b>-406.902,80</b>	<b>-85.543,34</b>	<b>-57.751,44</b>	<b>-37.239,30</b>	<b>-3.304,98</b>	<b>-6.594,10</b>	<b>-5.000,00</b>

III. Investeringsaldo	-5.000,00
-----------------------	-----------

Saldo exploitatie en investeringen	-489.713,78	11.748,99	70.509,57	108.163,26	187.325,74	197.301,95	33.732,01
------------------------------------	-------------	-----------	-----------	------------	------------	------------	-----------

Saldo exploitatie en investeringen	54.803,13
------------------------------------	-----------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	74.496,21	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	14.500,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	59.996,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	15.676,00	0,00	0,00	0,00

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	29.000,00
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	29.000,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	6.675,50	7.401,00	0,00	0,00	4.714,00	0,00	0,00

II. Financieringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0,00
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00

III. Financieringssaldo	512.179,29	-21.599,00	-29.000,00	-44.676,00	-24.286,00	-29.000,00	-29.000,00
-------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

III. Financieringssaldo	-29.000,00
-------------------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	22.465,51	-9.850,01	41.509,57	63.487,26	163.039,74	168.301,95	4.732,01
---------------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------------	----------

Budgettair resultaat van het boekjaar	25.803,13
---------------------------------------	-----------

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2020: Budg. 8748*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 270449 Alg. 14699*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 331045 Alg. 15481*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 391982 Alg. 16202*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 456800 Alg. 16834*

*JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 528771 Alg. 17686*

*JR\_ORIGINEEL\_2025 2025: Budg. 595501 Alg. 19089*



## T3: Investeringsproject

2025

Journalvolnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

### PRIO IP-1: Software RDGZ

### AP-1: Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>111.679,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.679,04</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>111.679,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.679,04</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	111.679,04	0,00	0,00	0,00	111.679,04
c. Roerende goederen	0,00	111.679,04	0,00	0,00	0,00	111.679,04

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2025	BUDGET 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0190	Overig algemeen bestuur	241-0	6.594	5.000	1.594	Het budget van 2024 werd niet geïndexeerd. De kosten van laptops zijn serieus toegenomen
-0/0		23				
-0/0		26				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2025	BUDGET 2025	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0930	Sociale huisvesting	159-0				



# T4: Evolutie van de financiële schulden

2025

Journalvolgnommern: JR Budg. 595501 Alg. 19089

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>536.500,00</b>	<b>507.500,00</b>	<b>478.500,00</b>	<b>449.500,00</b>	<b>420.500,00</b>	<b>391.500,00</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	49.117,98	536.500,00	507.500,00	478.500,00	449.500,00	420.500,00
2. Nieuwe leningen	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aflossingen	-59.996,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-32.621,77	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	10.878,23	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
2. Aflossingen	-14.500,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00
3. Overboekingen	32.621,77	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>565.500,00</b>	<b>536.500,00</b>	<b>507.500,00</b>	<b>478.500,00</b>	<b>449.500,00</b>	<b>420.500,00</b>

Financiële schulden op 31 december	2026
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>362.500,00</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	391.500,00
2. Nieuwe leningen	0,00
3. Aflossingen	0,00
4. Overboekingen	-29.000,00
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>29.000,00</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	29.000,00
2. Aflossingen	-29.000,00
3. Overboekingen	29.000,00
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>391.500,00</b>



## Schema T5: De toelichting bij de balans

Welzijnskoepel West-Brabant  
Kapelleveld 8 - 1742 Ternat  
Ondernemingsnr.: 0467.270.576

### Filters

Boekjaar: 2025

Budgettaire entiteiten: EVA

### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90
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	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 565.965,40	€ 6.594,10	€ 0,00	€ 0,00		€ 39.664,93	€ 0,00	€ 532.894,57
1. Gemeenschapsgoederen	€ 565.965,40	€ 6.594,10	€ 0,00	€ 0,00		€ 39.664,93	€ 0,00	€ 532.894,57
a. Terreinen en gebouwen	€ 527.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 24.500,00	€ 0,00	€ 503.000,00
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	€ 38.465,40	€ 6.594,10	€ 0,00	€ 0,00		€ 15.164,93	€ 0,00	€ 29.894,57
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
EVA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
EVA	€ 230.746,60	€ 112.314,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 343.060,99
Totaal	€ 230.746,60	€ 112.314,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 343.060,99
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
EVA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
EVA	€ 139.405,30	€ 0,00		€ 0,00	€ 139.405,30
Totaal	€ 139.405,30	€ 0,00		€ 0,00	€ 139.405,30
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
EVA	€ 370.151,90			€ 112.314,39	€ 482.466,29
Totaal	€ 370.151,90			€ 112.314,39	€ 482.466,29

## PLAATS WAAR DE JAARREKENING BESCHIKBAAR IS

➤ Welzijnskoepel West-Brabant stelt de jaarrekening 2025 ter beschikking op de website van de vereniging:

[www.welzijnskoepelwb.be](http://www.welzijnskoepelwb.be)

➤ De documentatie met bijkomende informatie wordt eveneens ter beschikking gesteld op de

website van de vereniging: [www.welzijnskoepelwb.be](http://www.welzijnskoepelwb.be)

➤ Welzijnskoepel West-Brabant bezorgt de jaarrekening onmiddellijk na

de goedkeuring ervan door de algemene vergadering aan de voorzitter van het vast bureau van het

OCMW Ternat met het oog op de bekendmaking ervan op de webtoepassing van de gemeente Ternat.

Het meerjarenplan is vanaf dan te vinden op de website:

<https://www.ternat.be/bekendmakingen/categorie/21/overige-bestuurlijke-bekendmakingen>

## Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
  - PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2025
  - 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
- Plaats waar de jaarrekening te vinden is





AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/25
0920000	Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	448 982,42	612 022,16		612 022,16
0930000	Aanpassingen aan het gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	-448 982,42		612 022,16	-612 022,16
1000000	Kapitaal	-139 405,30	487 559,01	626 964,31	-139 405,30
1400000	Overgedragen overschot	-233 444,03	249 788,67	598 982,47	-349 193,80
1410000	Overgedragen tekort	2 697,43	6 132,81		6 132,81
1500100	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-128 180,35		128 180,35	-128 180,35
1500109	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result.	128 180,35	128 180,35		128 180,35
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ter laste van het bestuur	-420 500,00	205 391,43	596 891,43	-391 500,00
2201000	Terrainen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	160 000,00	160 000,00		160 000,00
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	-490 000,00	-490 000,00		-490 000,00
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-122 500,00		147 000,00	-147 000,00
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	5 433,33	5 433,33		5 433,33
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-2 385,26		3 471,92	-3 471,92
2410000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	185 308,53	191 902,63		191 902,63
2410009	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-149 891,20		163 969,47	-163 969,47
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	8 602,90	8 602,90		8 602,90
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	148 163,89	2 534 275,68	2 374 512,12	159 763,56
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	475,00	33 232,01	33 232,01	
4140000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	362 239,84	1 332 796,49	1 323 998,62	8 797,87
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	149 733,16	10 523 036,52	9 325 740,47	1 197 296,05
4153200	Vorderingen wegens werkingssubsidies VL Gem.	489 054,89	1 604 273,70	1 604 273,70	
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	35 174,60	44 278,37	44 278,37	
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-29 000,00	183 641,43	212 641,43	-29 000,00
4400000	Leveranciers	-113 186,09	1 583 221,86	2 077 005,76	-493 783,90
4440000	Te ontvangen facturen			199 011,06	-199 011,06
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-8 358,76	51 297,51	59 585,87	-8 288,36
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-60 698,22	932 606,59	994 185,31	-61 578,72
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-273 734,53	15 396 510,05	15 709 983,34	-313 473,29
4550000	Bezoldigingen	-33 260,12	4 282 699,67	4 296 561,32	-13 861,65
4590000	Andere sociale schulden	-1 308,28	13 225,56	14 341,09	-1 115,53
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-366 938,56	8 881,32	395 736,61	-386 855,29
4820122	GEZINSZORG ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2022	-140 000,00	3 391 767,83	3 424 212,81	-32 444,98
4820222	THUISZORG ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2022	-60 000,00	88 025,05	148 025,05	-60 000,00
4832023	Voorschotten algemene werking 2023	5 383,78	1 141 674,42	1 141 674,42	
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-889 084,79	1 108 931,14	1 302 217,94	-193 286,80
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-65 516,37	106 613,36	107 049,31	-435,95
4930000	Over te dragen opbrengsten		94 503,10	126 503,10	-32 000,00
5500000	Zichtrekeningen RGDZ	70 975,55	14 912 061,83	14 739 699,72	172 362,11
5500100	Spaarrekeningen RDGZ	742 533,56	5 112 744,07	4 898 718,24	214 025,83
5500200	zichtrekeningen WZK	252 681,58	25 293 949,05	24 890 002,95	403 946,10
5500500	KBC Bedrijfsrekening -ZZ	531,79	17 082,05	16 474,24	607,81
5500600	Kas CDO	221,68	15 684,57	14 879,55	805,02
6000100	Aankoop van danken	2 646,66	2 781,21		2 781,21
6001000	Aankoop technisch materiaal	4 851,73	21 659,40	7 040,85	14 618,55
6100010	Huur centrum voor dagopvang	12 000,00	12 000,00		12 000,00
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	26 466,09	21 372,11		21 372,11
6110000	Elektriciteit	3 867,52	2 834,69	1 554,25	1 280,44
6111000	Gas	4 818,78	3 719,14	1 554,25	2 164,89
6113000	Water	356,85	863,32		863,32
6120100	Brandverzekering	754,52	794,04		794,04
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	12 122,41	13 639,81		13 639,81
6120160	Verzekering dienstverplaatsingen	11 280,75	19 012,50		19 012,50
6120200	Hospitalisatieverzekeringen	11 062,32	13 243,15	221,05	13 022,10
6130012	Gebruikersbijdragen prestaties OCMW-personeel	128 617,92	189 745,29	57 906,98	131 838,31
6130013	subsidies gezinszorg OCMW's	723 065,76	674 146,76	20 230,62	663 007,14
6130014	THUISZORG AT&LIH subsidies OCMW's	129 512,22	90 397,68		90 397,68
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	3 680,66			
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	44 753,36	15 360,96		15 360,96
6131007	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	3 050,54	2 964,52		2 964,52

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/25
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	40 057,33	2 123,55		2 123,55
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	4 522,00			
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	5 932,06	36 472,50		36 472,50
6141001	Kantoorbenodigdheden	2 124,66	1 115,62		1 115,62
6141002	Documentatie en abonnementen	15 365,10	21 302,69		21 302,69
6141003	Post- en frankeringskosten	18 791,74	17 716,62		17 716,62
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	26 457,00	30 253,98	686,00	29 567,98
6141006	Administratief drukwerk en kopieerkosten	9 452,94	7 489,18		7 489,18
6141007	Administratieve kosten (mft, Zie pijler, linnen, pb ...)	70 306,89	52 368,49		52 368,49
6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal	4 431,64	4 607,43		4 607,43
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	15 164,92	33 410,17	6 594,10	26 816,07
6142800	Onderhoudscontracten computermateriaal	61 810,15	69 529,02	798,12	68 730,90
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	37 145,33	42 232,50	776,41	41 454,09
6143005	Reis- en verblijfskosten (Dienstverplaatsing)	282 745,02	311 666,69		311 666,69
6143007	Publiciteit, advertenties & info	180,00	1 996,50		1 996,50
6149000	Overige administratie- en kantoorkosten	21 340,78	193 225,81	242,00	192 983,81
6149002	GBO Pajottenland	24 056,25	43 877,84		43 877,84
6150001	Aankoop klein materieel	14 185,41	15 658,51	316,94	15 341,57
6150004	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	15 336,18	19 192,54		19 192,54
6150006	Lidmaatschappen	3 592,91	5 114,52		5 114,52
6150010	Opleidingskosten	12 932,35	11 671,02	175,00	11 496,02
6150011	Kosten werkloosheid	7 574,24	10 252,21		10 252,21
6150015	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	248,47	28,31		28,31
6160200	Huur voertuigen	135,42			
6180000	Bez., prem, buitenwet.verz., ouderl- en overlev.pens. best. n ulrv ...	23 550,82	23 603,37		23 603,37
6180001	overschot VLIE nr RDGZ	149 058,22	501 310,88	261 429,95	239 880,93
6180002	overschot CDO nr RDGZ	12 101,11	42 009,55		42 009,55
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	5 067 483,11	5 550 084,39	9 769,28	5 540 315,11
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	1 409 521,84	1 554 916,67	2 555,57	1 552 361,10
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - c...	128 623,42	188 535,71	3 766,33	184 769,38
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	24 335,61	21 708,41		21 708,41
6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	7 004,63	5 876,79		5 876,79
6231003	Vakbondspremies	6 175,35	6 590,44	93,10	6 497,34
6231004	Maaltijdcheques	160 984,00	185 032,00	13 552,00	171 480,00
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	28 459,11	26 287,68		26 287,68
6231006	Ecocheques	22 937,86	23 298,61		23 298,61
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	79 152,79	39 664,93		39 664,93
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeing		28 798,05		28 798,05
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemng (-)	-30 683,66		8 881,32	-8 881,32
6430000	Vergoeding schadegevallen	239,83	386,35		386,35
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	4 469,22	5 367,80	1 108,76	4 259,04
6500009	Overige diverse financiële kosten	185,07	464,64		464,64
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	175 494,93	115 749,77		115 749,77
7005001	Optrengsten uit maaltijden	-2 709,40		2 630,20	-2 630,20
7020000	Optrengsten uit prestaties	-956 432,54	13 909,27	1 140 032,42	-1 126 123,15
7020600	Optrengsten uit erelonen	-58 875,38		82 432,13	-82 432,13
7020999	Optrengsten uit andere prestaties	-5 877,56		4 710,50	-4 710,50
7030900	Overige Optrengsten diverse diensten	-329,19	32 100,00	34 903,84	-2 803,84
7401000	bijdrage deelgenoten	-1 417 176,58		1 583 508,19	-1 583 508,19
7404000	Andere algemene werkingsubsidies	-90 769,93	32 693,77	65 387,54	-32 693,77
7405002	Personeelssubsidies algemeen	-229 927,27	54 540,87	272 704,85	-218 163,88
7405003	Specifieke werkingsubsidies	-110 349,14		112 408,54	-112 408,54
7406000	Specifieke werkingsubsidies GBO ELZ Grimbergen	-87 060,50	42 062,21	84 124,42	-42 062,21
7406010	Specifieke werkingsubsidies GBO AMALO	-10 993,92	8 031,51	16 063,02	-8 031,51
7406100	Specifieke werkingsubsidies GBO ELZ Bravis	-26 462,57		26 231,05	-26 231,05
7406300	Specifieke werkingsubsidies regionaal sociale economie	-53 337,25		49 098,94	-49 098,94
7406600	Specifieke werkingsubsidies GBO Pajottenland	-50 000,00	50 000,00	100 000,00	-50 000,00
7406700	Specifieke werkingsubsidies LP Pajot/Tarf	-183 862,56	31 315,68	346 737,72	-315 422,04
7406800	Specifieke werkingsubsidies nabestaanden	-6 246,78			
7406900	Specifieke werkingsubsidies gbo oekraïne	-7 426,67			
7408300	Subsidies gezinszorg	-5 127 230,87	146 253,74	5 608 146,28	-5 461 892,54
7408301	Overige subsidies gezinszorg Vlaamse overheid	-3 374,05	112 769,77	175 226,16	-62 456,39
7408303	overschot VLIE	-149 058,22	261 429,95	501 310,88	-239 880,93
7408305	Dementie in de diensten gezinszorg	-8 122,98	8 122,98	16 245,96	-8 122,98

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DEBET	CREDIT	31/12/25
7408306	Subsidies Thuiszorg AT&LH	-387 050,75		375 470,07	-375 470,07
7408400	Specifieke werkingssubsidies dagopvang	-37 813,30		30 891,69	-30 891,69
7408401	overschot CDO	-12 101,11		42 009,55	-42 009,55
7450000	Recuperaties van kosten	-1 590,71	5,05	1 711,91	-1 706,86
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-21 950,42		23 370,69	-23 370,69
7479999	Overige diverse operationele kosten			23 531,52	-23 531,52
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-200,20	217,97	435,94	-217,97
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-7 177,75		6 955,92	-6 955,92
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-33 333,34			
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar			3 435,38	-3 435,38
		0,00	141 229 795,95	141 229 795,95	0,00



WV WELZIJNSKOEPEL

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2025

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					8 602,90	0,00	0,00	0,00	8 602,90
284		EthiasCo	1	8 602,90	8 602,90				8 602,90



**WV WELZIJSKOEPEL**
**VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

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

**INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES**

		Inbiële subsidiebelofte	Reeds gerd per 31/12/2025	Resierend saldo per 31/12/2025	Voorziene tranche 2025 *	Werkelijke tranche 2025 *	Vershil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2026
2912	Vorderingen wegens investeringsubsidies in kapitaal	SEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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





SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

				Som resterende schuld 31/12/2025	Voorziene aflossingen 2025 *	Werkelijke aflossingen 2025 *	Vershil werkelijk voorzien	Som terug te betalen in 2025
175/9	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	BEC		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



## BUITENGEbruIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

Aanschafwaarde

Verrekening

Boekwaarde

Omschrijving buitengebruikgesteld passief	SEC	AR 1...	0,00		0,00			0,00

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2024	31/12/2025
<b>Geldbeleggingen en liquide middelen</b>		1 066 944,16	791 746,87
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	0,00	0,00
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	1 066 944,16	791 746,87
57	Kassen	0,00	0,00
58	Interne overboekingen	0,00	0,00
<b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>		1 184 841,38	1 365 857,48
40	Vorderingen uit ruiltransacties	148 638,89	159 763,56
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1 036 202,49	1 206 093,92
409	<i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	0,00
419	<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	0,00
<b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>		1 639 763,38	1 377 280,24
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	121 544,85	701 083,32
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	369 001,15	390 029,19
47	Schulden met betrekking tot belastingen	0,00	0,00
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1 149 217,38	286 167,73
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2024	31/12/2025
Geldbeleggingen en liquide middelen		1 066 944,16	791 746,87
Vorderingen op ten hoogste een jaar		1 184 841,38	1 365 857,48
Schulden op ten hoogste een jaar		1 639 763,38	1 377 280,24
<b>Werkkapitaal volgens P&amp;S</b>		<b>612 022,16</b>	<b>780 324,11</b>
<b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)</b>		<b>612 022,16</b>	<b>780 324,11</b>
Interne facturering tussen gemeente en OCMW			0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW			0,00
<b>Te verantwoorden verschil</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## FINANCIELE RISICO'S

### **DEBITEURENBEHEER**

Het risico bestaat dat de debiteur niet aan zijn verplichtingen kan of wil voldoen. Hierdoor ontstaat het risico dat bepaalde openstaande vorderingen op termijn niet geïnd kunnen worden. Om dit risico te beperken is een accuraat debiteurenbeheer inclusief een performante procedure aangaande inning van openstaande vorderingen van groot belang. Dit houdt onder meer in: opvolging respecteren betalingstermijnen, procedure versturen betalingsherinneringen, strikte opvolging van de openstaande vorderingen...

### **OPZEGGING DOOR DEELGENOTEN**

Het risico bestaat dat deelgenoten bepaalde activiteiten of zelfs hun volledige lidmaatschap opzeggen. Om dit risico te beperken zijn er strikte regels uitgewerkt die de opzegtermijnen en opzegvergoedingen hebben vastgelegd. Een deelgenoot zal de opzeg van diensten moeten betekenen voor 30 juni om te eindigen tegen 31 december. Bij een opzeg na 30 juni zal de samenwerkingsovereenkomst pas een einde nemen tegen 31 december van het volgende jaar. De opzeg van een lidmaatschap kan pas ten vroegste eindigen tegen 31 december van het volgende jaar.

### **EVOLUTIE REGELGEVING SUBSIDIES**

Het risico bestaat dat de subsidiërende overheid bepaalde subsidiestromen wil verminderen of zelfs stopzetten. Om dit risico te beperken is het zeer belangrijk om wetswijzigingen en wijzigingen in subsidiestromen zeer nauw op te volgen zodat hier tijdig de nodige maatregelen kunnen genomen worden.

#### **DE GEVOLGEN VAN NIEUWE DIENSTVERLENING**

Bij de opstart van nieuwe dienstverlening bestaat het risico dat de deelgenoten uiteindelijk toch niet instappen in het project. Op voorhand worden de nodige afspraken (over afname volumes, kostprijs, ...) en engagements gemaakt. De deelgenoten die mee in het project stappen zullen alle kosten dragen van deze nieuwe dienstverlening volgens een afgesproken verdeelsleutel.

#### **DE FINANCIËLE RISICO'S WORDEN BEWAAKT DOOR VOLGEND ARTIKEL IN DE STATUTEN**

Art. 11. §1. De algemene vergadering stelt jaarlijks de bijdrage vast die een deelgenoot dient te betalen voor de deelname aan de bij art 2 van de statuten voorziene samenwerking. Het geheel van de bijdragen van de deelgenoten dekt alle tekorten in het boekhoudkundig resultaat van de vereniging. §2. De bijdrage per deelgenoot wordt vastgesteld per dienst op basis van verdeelsleutels door de algemene vergadering vastgesteld met een twee derde meerderheid.

## WAARDERINGSREGELS BBC - Welzijnskoepel West-Brabant

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.

#### AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

## HERWAARDERINGEN

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

## AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

## VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

## 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).

## FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

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

## MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

**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.

### **BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)**

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven).

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

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

### **MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**

Volledig afgeschreven immateriële activa werden mogelijks niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa.

### **NETTO-ACTIEF**

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

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

# AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

## (IM)MATERIËLE VASTE ACTIVA

## AFSCHRIJVINGS- TERMIJN

<b>Licenties en software</b>	5
<b>Computers</b>	3
<b>Gebouwen</b>  <u>Onderhoudswerken aan gebouwen en uitrusting van gronden</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.	20 jr  Max 15jr
<b>Installaties, machines en uitrusting</b>  Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10-15 jr
<b>Meubilair</b>  Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	5-10 jr
<b>Rollend materiaal</b>  Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr

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

Niet van toepassing

## Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Niet van toepassing

## Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort

Niet van toepassing



## VERDEELSLEUTELS

<b>Ondersteunende diensten</b>	na aftrek inkomsten sectoraal fonds 75% inwoners, 25% deelgenoten
<b>Patrimonium</b>	evenredig over het aantal deelgenoten
<b>Informatieveiligheid</b>	75% inwoners - waarbij OCMW en gemeente als 1 entiteit worden gezien. 25% aantal uren – 2u OCMW/ 6u Gemeente + OCMW
<b>Archiefbeheer</b>	Registratie effectieve prestaties bij deelgenoot Gemeenschappelijke prestaties: 75% inwoners, 25% deelgenoten
<b>Juridische informatie en advies</b>	Verdeeld over het aantal uren prestatie bij de deelgenoot
<b>Collectieve schuldbemiddeling</b>	A rato van de door de arbeidsrechtbank goedgekeurde ereloonstaten Totale kosten dienst CSR x (eigen erelonen/totale erelonen) – eigen erelonen
<b>Eerstelijns psychologische bijstand</b>	Verdeeld over het aantal uren prestatie bij de deelgenoot
<b>Regionale dienst gezinszorg</b>	Algemene werkingskosten verdeeld over aantal participerende deelgenoten volgens prestaties geleverd op grondgebied van de participerende deelgenoot
<b>Vliegende verzorgenden</b>	Kosten verzorgenden verdeeld volgens prestaties geleverd op grondgebied van de participerende deelgenoot

AFREKENING 2025

Beleidsitem	0190-01	0110-01+ 0111-01+ 0100-01	0920-02	0113-01	0119-02	0905-01	0900-01	0943-01	0920-01	0986-01	TOTAAL	VOORSCHOT	AFREKENING
Omschrijving	Patrimonium	Ondersteunende diensten	Lokale Partnerschappen	Informatiebeheer	Informatieveiligheid	Juridische dienst	Schuld-bemiddeling	RD gezinszorg	Activering	Eerstelijns Psychologische Bijstand			
<b>OCMW</b> Affligem	4180,34	11.122,96		0,00	0,00	13674,07	3863,95	0,00		0,00	<b>32841,32</b>	28.217,21	4.624,11
Bever	4180,34	4.430,65		0,00	2.698,58	11452,03	2013,07	0,00		0,00	<b>24774,68</b>	22.965,12	1.809,56
Dilbeek	4180,34	29.369,15		0,00	0,00	40030,84	6897,96	29252,90		10.550,50	<b>120281,69</b>	106.824,09	13.457,60
Drogenbos	4180,34	6.629,04		2.205,85	4.323,06	20511,10	0,00	0,00		2.254,29	<b>40103,68</b>	31.646,61	8.457,07
Pajottegem	4180,34	17.823,41		4.381,76	0,00	54696,28	13370,57	44200,29		4.144,48	<b>142797,13</b>	116.521,44	26.275,69
Geraardsbergen	4180,34	23.641,37		0,00	0,00	0,00	0,00	22908,27		0,00	<b>50729,98</b>	38.034,13	12.695,85
Hoellaart	4180,34	9.839,06		0,00	0,00	0,00	0,00	28081,39		0,00	<b>42100,80</b>	26.220,45	15.880,35
Kampenhout	4180,34	10.449,31		12.338,35	0,00	0,00	0,00	29620,86		18574,54	<b>75163,40</b>	62.585,84	12.577,56
Kapelle-op-den-Bos	4180,34	8.799,50		0,00	5.926,91	27348,14	0,00	27915,46		1306,64	<b>75476,98</b>	57.469,45	18.007,53
Kraainem	4180,34	11.219,53		0,00	0,00	0,00	0,00	9603,08		1500,65	<b>26503,59</b>	23.137,64	3.365,95
Lennik	4180,34	8.631,38		6.000,02	5.802,68	11452,03	1764,35	19638,11		1593,47	<b>59062,38</b>	51.371,21	7.691,17
Liedekerke	4180,34	11.365,54		5.768,45	0,00	13674,07	1209,59	990,69		0,00	<b>37188,68</b>	33.046,68	4.142,00
Linkebeek	4180,34	5.817,51		3.660,30	5.148,03	32202,43	0,00	0,00		1161,70	<b>52170,32</b>	50.951,96	1.218,36
Londerzeel	4180,34	14.456,89		0,00	0,00	41022,21	7227,80	0,00		6888,17	<b>73775,42</b>	73.640,99	134,43
Machelen	4180,34	13.093,30		6.458,66	0,00	0,00	0,00	17865,10		0,00	<b>41597,41</b>	29.078,21	12.519,20
Meise	4180,34	14.982,79		6.652,88	10.496,00	0,00	0,00	24527,37		0,00	<b>60839,39</b>	46.750,40	14.088,99
Merchten	4180,34	13.802,44		0,00	0,00	13674,07	17487,31	0,00		0,00	<b>49144,16</b>	40.533,15	8.611,01
Opwijk	4180,34	11.848,38		0,00	0,00	17160,96	14372,16	0,00		0,00	<b>47561,85</b>	64.377,11	-16.815,26
Overijse	4180,34	18.397,58		0,00	0,00	0,00	0,00	44237,72		0,00	<b>66815,65</b>	42.314,05	24.501,60
Pepingen	4180,34	5.772,14		0,00	3.689,86	12887,81	1484,12	7891,52		1936,55	<b>37842,33</b>	32.682,81	5.159,52
Roosdaal	4180,34	10.107,24		0,00	11.487,76	27348,14	4781,40	0,00		6435,63	<b>64340,52</b>	63.360,12	980,40
Steenokkerzeel	4180,34	10.528,42		0,00	0,00	12887,81	0,00	23845,42		1351,64	<b>52793,63</b>	36.687,40	16.106,23
Ternat	4180,34	12.828,03		7.456,64	8.903,76	27348,14	4937,02	19578,54		1.841,40	<b>87073,88</b>	68.203,32	18.870,56
Wemmel	4180,34	13.782,08		3.966,36	9.608,75	0,00	0,00	0,00		4404,21	<b>35941,74</b>	46.868,25	-10.926,51
<b>Gemeen</b> gemeente Affligem				7.281,38	0,00	0,00	0,00	0,00			<b>7281,38</b>	7.370,22	-88,84
gemeente Bever				0,00	2.698,58						<b>2698,58</b>	2.828,80	-130,22
gemeente Drogenbos				7.844,69	4.323,06						<b>12167,75</b>	13.483,45	-1.315,70
gemeente Pajottegem				22.836,14	0,00						<b>22836,14</b>	9.783,05	13.053,09
gemeente Kampenhout				13.363,59	0,00						<b>13363,59</b>	16.511,52	-3.147,93
gemeente Kapelle-o/d-Bos				0,00	5.926,91						<b>5926,91</b>	6.305,92	-379,01
gemeente Lennik				7.537,89	5.802,68						<b>13340,56</b>	17.489,16	-4.148,60
gemeente Liedekerke				11.407,28	0,00						<b>11407,28</b>	12.790,49	-1.383,21
gemeente Linkebeek				5.454,48	0,00						<b>5454,48</b>	7.412,32	-1.957,84
gemeente Machelen				8.765,46	0,00						<b>8765,46</b>	10.921,84	-2.156,38
gemeente Meise				0,00	10.496,00						<b>10496,00</b>	11.277,80	-781,80
gemeente Opwijk				14.711,88	0,00						<b>14711,88</b>	15.437,99	-726,11
gemeente Pepingen				0,00	3.689,86						<b>3689,86</b>	3.909,32	-219,46
gemeente Roosdaal				12303,19	0,00						<b>12303,19</b>	9.410,00	2.893,19
gemeente Wemmel				13.449,85	9.608,75						<b>23058,60</b>	19.361,46	3.697,14
gemeente Ternat				0,00	8.903,76						<b>8903,76</b>	0,00	8.903,76
gemeente Dilbeek				10.182,14	0,00						<b>10182,14</b>	0,00	10.182,14
	<b>100328,25</b>	<b>298737,69</b>		<b>194.027,25</b>	<b>119535,00</b>	<b>377370,13</b>	<b>79409,30</b>	<b>350156,72</b>		<b>63943,85</b>	<b>1583508,19</b>	<b>1.357.780,98</b>	<b>225727,21</b>

## Overzicht van de personeelsinzet

- Ondersteunende Diensten 5 VTE
- Juridische Dienst 4,7 VTE
- Regionale Dienst Schuldhulp 1,9 VTE
- Eerstelijnspsychologen 2 VTE
- Regionale Dienst Gezinszorg 119,01 VTE
- Informatiebeheer 2,4 VTE
- Informatieveiligheid 1,6 VTE
- Projectdienst: 1 VTE

een overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en de andere verbonden entiteiten met vermelding van de financiële tussenkomst ervoor per verbonden entiteit;

Affligem	<b>32841,32</b>
Bever	<b>24774,68</b>
Dilbeek	<b>130463,83</b>
Drogenbos	<b>40103,68</b>
Pajottegem	<b>142797,13</b>
Geraardsbergen	<b>50729,98</b>
Hoeilaart	<b>42100,80</b>
Kampenhout	<b>75163,40</b>
Kapelle-op-den-Bos	<b>75476,98</b>
Kraainem	<b>26503,59</b>
Lennik	<b>59062,38</b>
Liedekerke	<b>37188,68</b>
Linkebeek	<b>52170,32</b>
Londerzeel	<b>73775,42</b>
Machelen	<b>41597,41</b>
Meise	<b>60839,39</b>
Merchten	<b>49144,16</b>
Opwijk	<b>47561,85</b>
Overijse	<b>66815,65</b>
Pepingen	<b>37842,33</b>
Roosdaal	<b>64340,52</b>
Steenokkerzeel	<b>52793,63</b>
Ternat	<b>87073,88</b>
Wemmel	<b>35941,74</b>
gemeente Affligem	<b>7281,38</b>
gemeente Bever	<b>2698,58</b>
gemeente Drogenbos	<b>12167,75</b>
gemeente Pajottegem	<b>22836,14</b>
gemeente Kampenhout	<b>13363,59</b>
gemeente Kapelle-o/d-Bos	<b>5926,91</b>
gemeente Lennik	<b>13340,56</b>
gemeente Liedekerke	<b>11407,28</b>
gemeente Linkebeek	<b>5454,48</b>

gemeente Machelen	<b>8765,46</b>
gemeente Meise	<b>10496,00</b>
gemeente Opwijk	<b>14711,88</b>
gemeente Pepingen	<b>3689,86</b>
gemeente Roosdaal	<b>12303,19</b>
gemeente Wemmel	<b>23058,60</b>
gemeente Ternat	<b>8903,76</b>

# Overzicht journaalvolgnummers



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	AVE	549022
Budgettair	AVI	66
Budgettair	AVL	50
Budgettair	KA	64
Budgettair	KE	8555
Budgettair	KI	103
Budgettair	VE	37517
Budgettair	VI	82
Budgettair	VL	42
Aankoop	AK1	1020
Diversen	DI-LONEN	1007
Diversen	DI1	140
Diversen	DI2	2
Financieel	FI1	9238
Verkoop	VK1	7682

# Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein



2025

Journaalvolgnummers: JR Budg. 595501 Alg. 19089

Welzijnsvereniging (0467.270.576)

Algemeen Directeur: Roel Verlinden

Kapelleveld 8, 1742 Ternat

Financieel Verantwoordelijke: Brent Monette

## Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

---

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

## Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

---

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0190 Overig algemeen bestuur

## Beleidsdomein: 02 Diensten externe ondersteuning OCMW's en Gemeentebesturen

---

- BV0113 Archief
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0900 Sociale bijstand
- BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
- BV0920 Werkloosheid
- BV0943 Gezins hulp
- BV0954 Dagzorgcentra
- BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg

## **Boekjaar 2025 in grafiek**

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2025 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2025 in grafiek

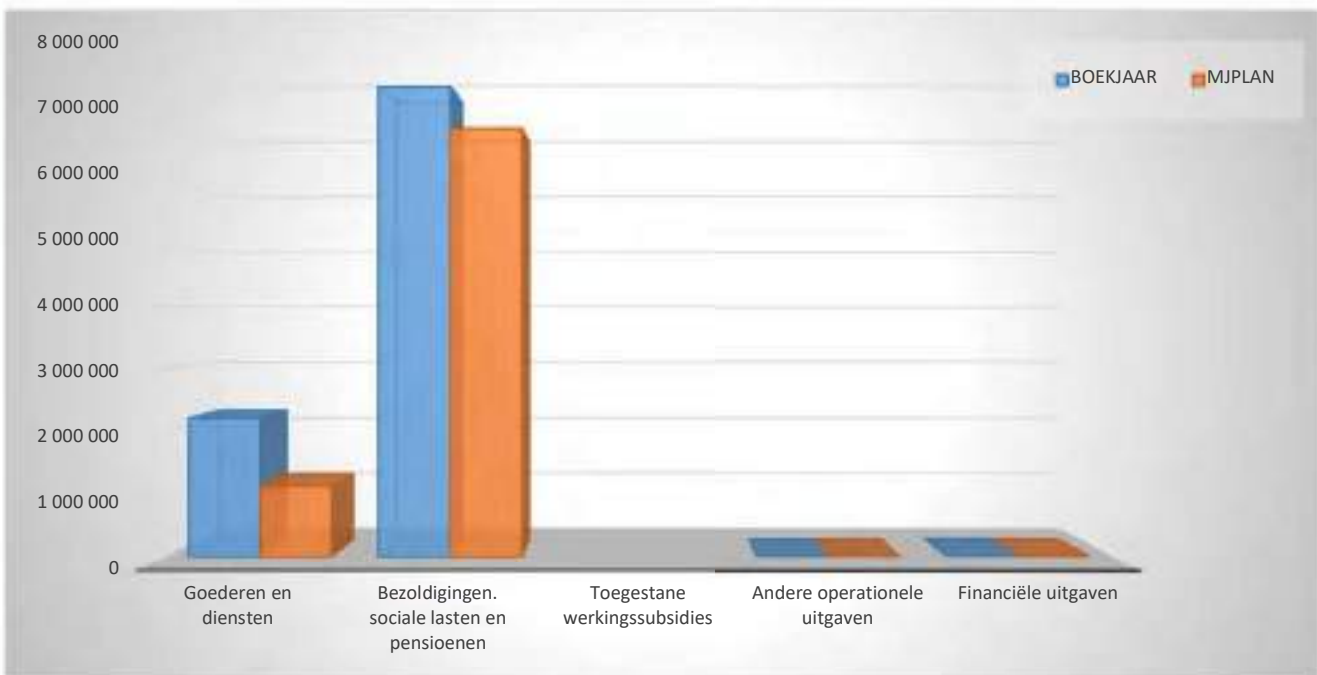
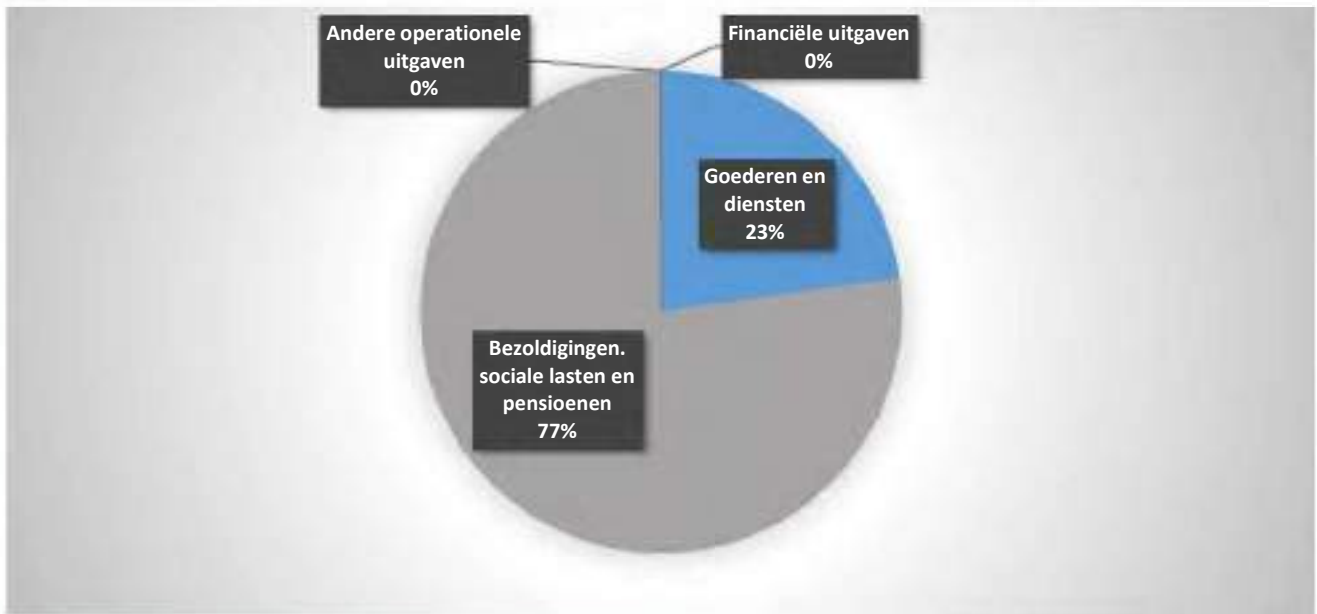
31/12/2025

31/12/2024

I. UITGAVEN	Code	9 760 931	8 862 877
A. Operationele uitgaven	60/4	9 756 207	8 858 223
1. Goederen en diensten	60/1	2 223 227	2 002 458
0943 Gezinshulp		1 609 354	1 627 217
0119 Overige algemene diensten		245 833	98 478
0954 Dagzorgcentra		70 381	38 287
0190 Overig algemeen bestuur		70 036	74 298
0110 Secretariaat		64 726	32 590
0905 Dienst voor juridische informatie en advies		38 535	32 714
0100 Politieke organen		32 375	27 510
0986 Eerstelijnsgezondheidszorg		31 484	23 874
0111 Fiscale en financiële diensten		20 675	10 188
0113 Archief		18 755	16 999
0900 Sociale bijstand		13 358	13 206
0115 Welzijn op het werk		7 716	7 095
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7 532 594	6 855 525
0943 Gezinshulp		6 041 242	5 367 362
0110 Secretariaat		346 535	325 657
0905 Dienst voor juridische informatie en advies		336 041	274 845
0113 Archief		175 194	192 481
0900 Sociale bijstand		155 467	123 878
0119 Overige algemene diensten		143 235	155 572
0986 Eerstelijnsgezondheidszorg		118 335	125 441
0115 Welzijn op het werk		113 098	109 173
0111 Fiscale en financiële diensten		78 804	169 046
**** Overige beleidsvelden		24 645	12 070
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4. Toegestane werkingssubsidies	649		
5. Andere operationele uitgaven	640/7	386	240
0943 Gezinshulp		386	240
B. Financiële uitgaven	65	4 724	4 654
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		4 259	4 469
0030 Financiële aangelegenheden		465	185
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

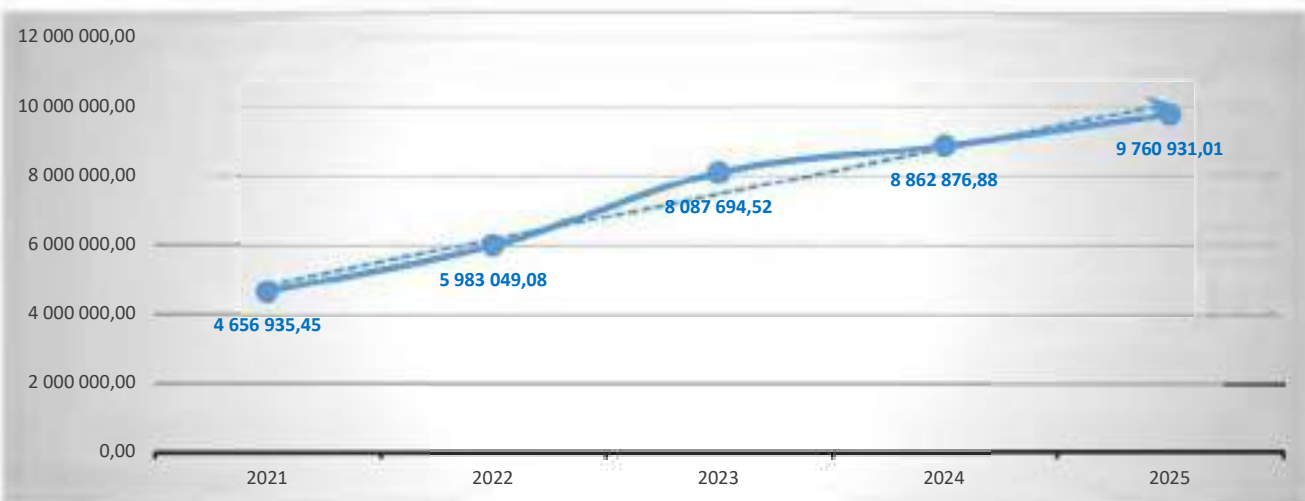
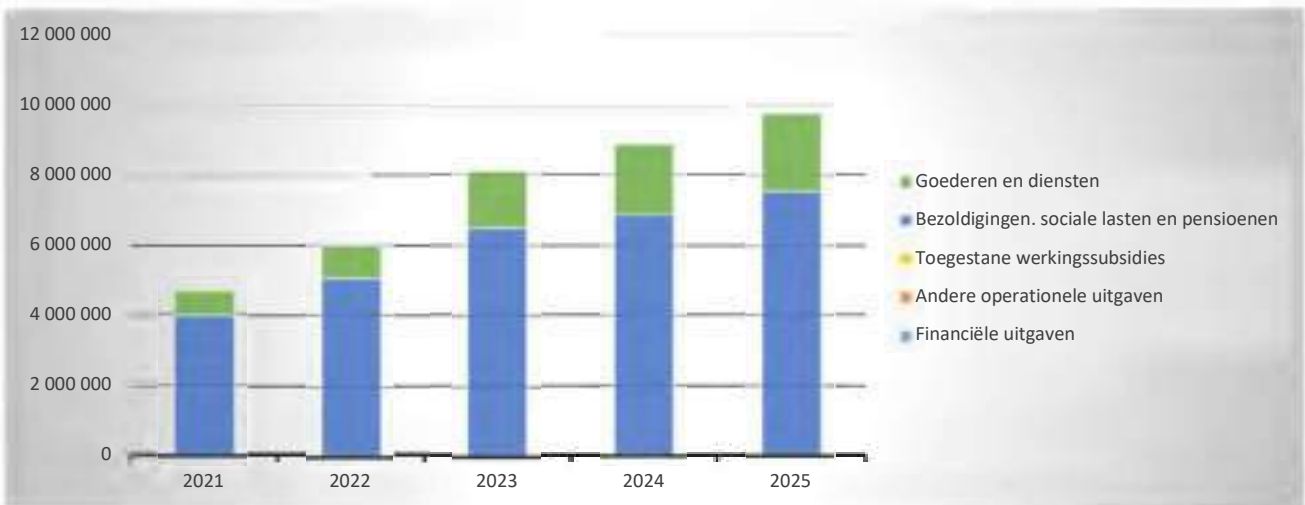
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2025 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>9 760 931</b>	<b>100%</b>	<b>8 011 934</b>	<b>100%</b>	<b>122%</b>
Goederen en diensten	2 223 227	23%	1 137 027	14%	196%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7 532 594	77%	6 870 048	86%	110%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	386	0%	500	0%	77%
Financiële uitgaven	4 724	0%	4 359	0%	108%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar					



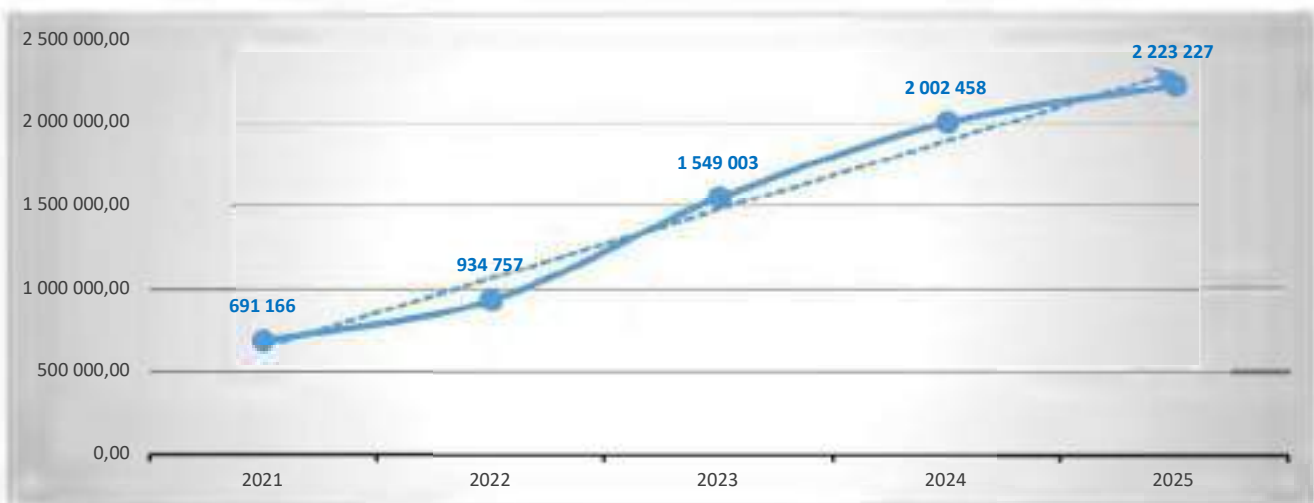
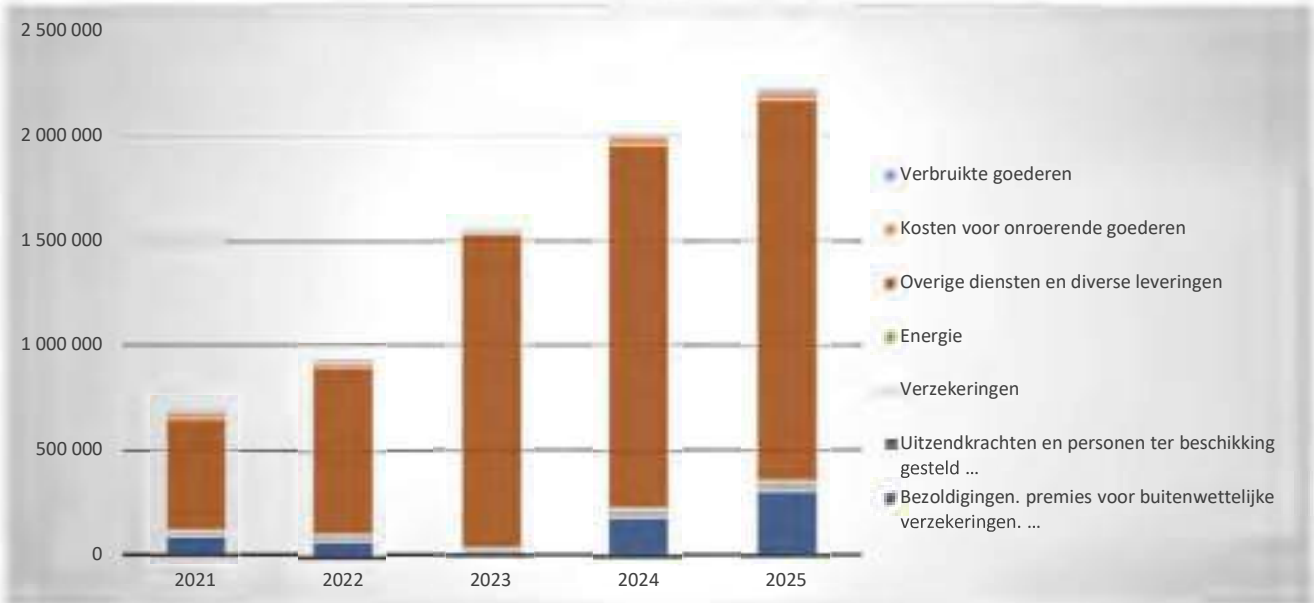
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2025-2021

	2025		2024		2023	
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>9 760 931</b>	<b>100%</b>	<b>8 862 877</b>	<b>100%</b>	<b>8 087 695</b>	<b>100%</b>
Goederen en diensten	2 223 227	23%	2 002 458	23%	1 615 501	20%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7 532 594	77%	6 855 525	77%	6 466 741	80%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	386	0%	240	0%	525	0%
Financiële uitgaven	4 724	0%	4 654	0%	4 927	0%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						



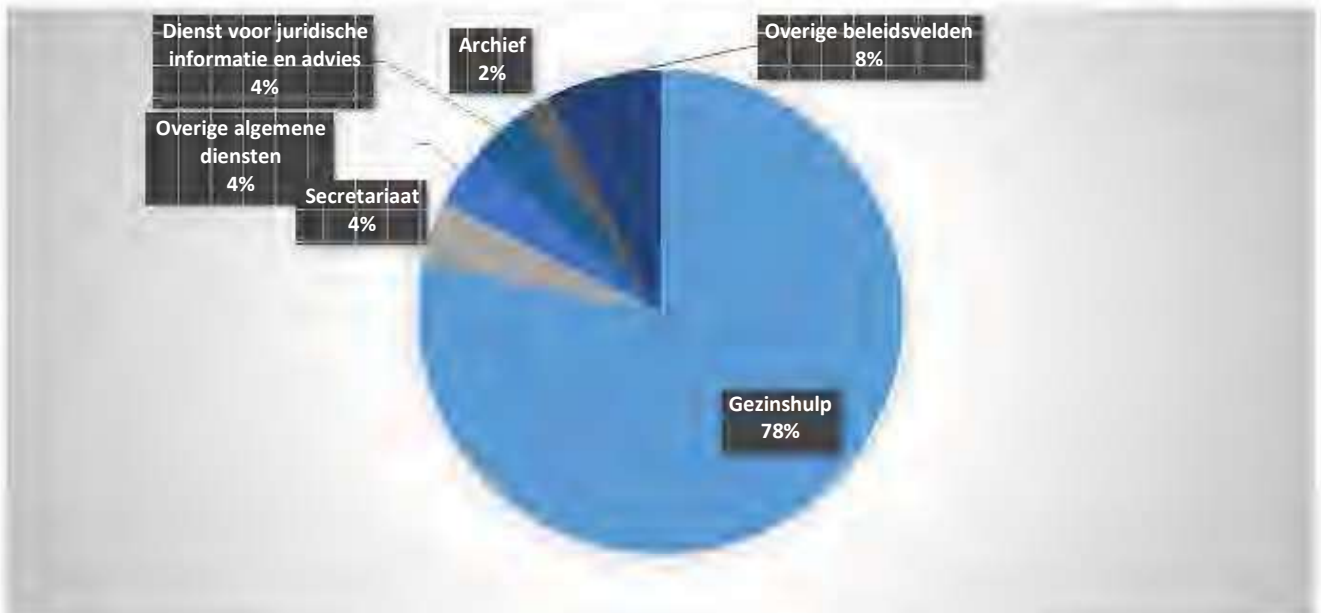
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2025-2021

	2025		2024		2023	
<b>Goederen en diensten</b>	<b>2 223 227</b>	<b>100%</b>	<b>2 002 458</b>	<b>100%</b>	<b>1 615 501</b>	<b>100%</b>
Verbruikte goederen	17 400	1%	7 498	0%	9 247	1%
Kosten voor onroerende goederen	33 372	2%	38 466	2%	13 981	1%
Energie	3 445	0%	8 686	0%	2 319	0%
<i>Elektriciteit</i>	1 280		3 868		1 476	
<i>Gas</i>	2 165		4 819		843	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	46 468	2%	36 120	2%	32 746	2%
Overige diensten en diverse leveringen	1 817 047	82%	1 726 977	86%	1 490 711	92%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	305 494	14%	184 710	9%	66 497	4%



4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

		2025		2024		MJPLAN	
<b>Exploitatie-uitgaven</b>		<b>9 760 931</b>	<b>100%</b>	<b>8 862 877</b>	<b>100%</b>	<b>8 011 934</b>	<b>100%</b>
0943	Gezinshulp	7 650 982	78%	6 994 819	79%	6 376 590	80%
0110	Secretariaat	411 261	4%	358 247	4%	26 900	0%
0119	Overige algemene diensten	389 068	4%	254 050	3%	62 391	1%
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	374 575	4%	307 559	3%	26 050	0%
0113	Archief	193 949	2%	209 480	2%	7 715	0%
0900	Sociale bijstand	168 825	2%	137 084	2%	10 472	0%
0986	Eerstelijnsgezondheidszorg	149 819	2%	149 315	2%	8 050	0%
0115	Welzijn op het werk	120 813	1%	116 268	1%	7 902	0%
0111	Fiscale en financiële diensten	99 479	1%	179 234	2%	12 375	0%
0954	Dagzorgcentra	95 025	1%	50 357	1%		
0190	Overig algemeen bestuur	70 036	1%	74 298	1%	58 701	1%
0100	Politieke organen	32 375	0%	27 510	0%	26 355	0%
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	4 259	0%	4 469	0%		
0030	Financiële aangelegenheden	465	0%	185	0%		



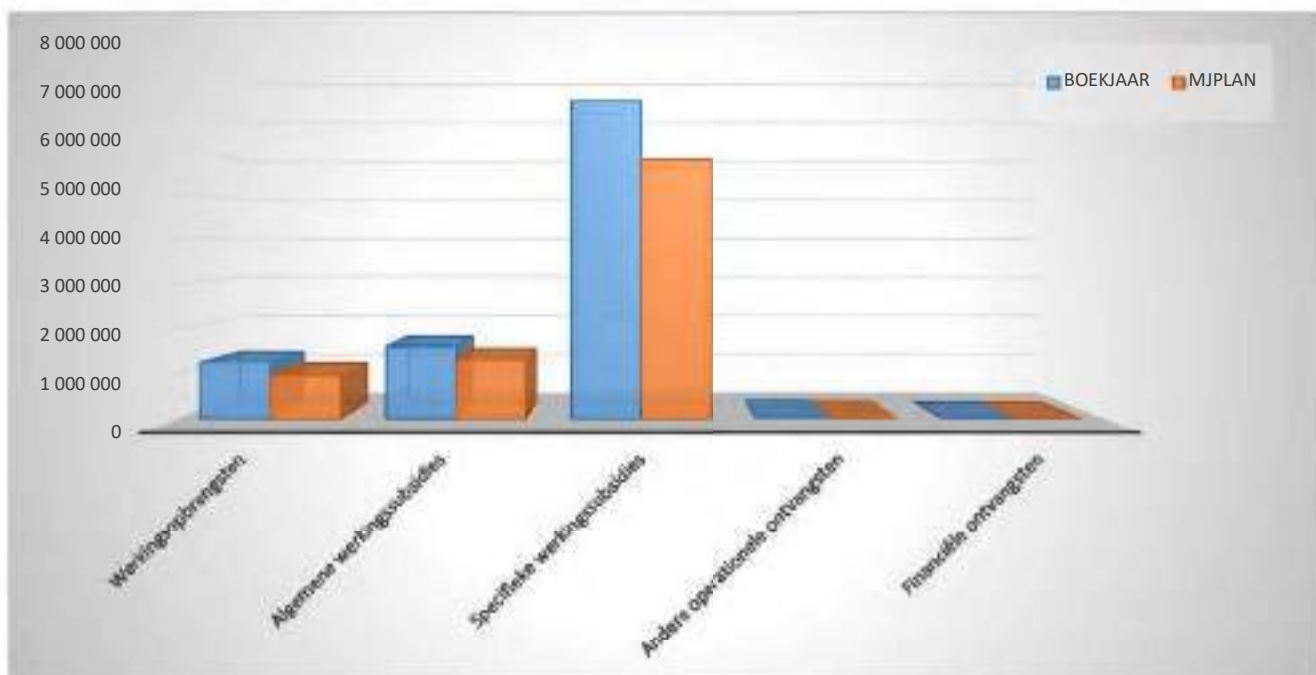
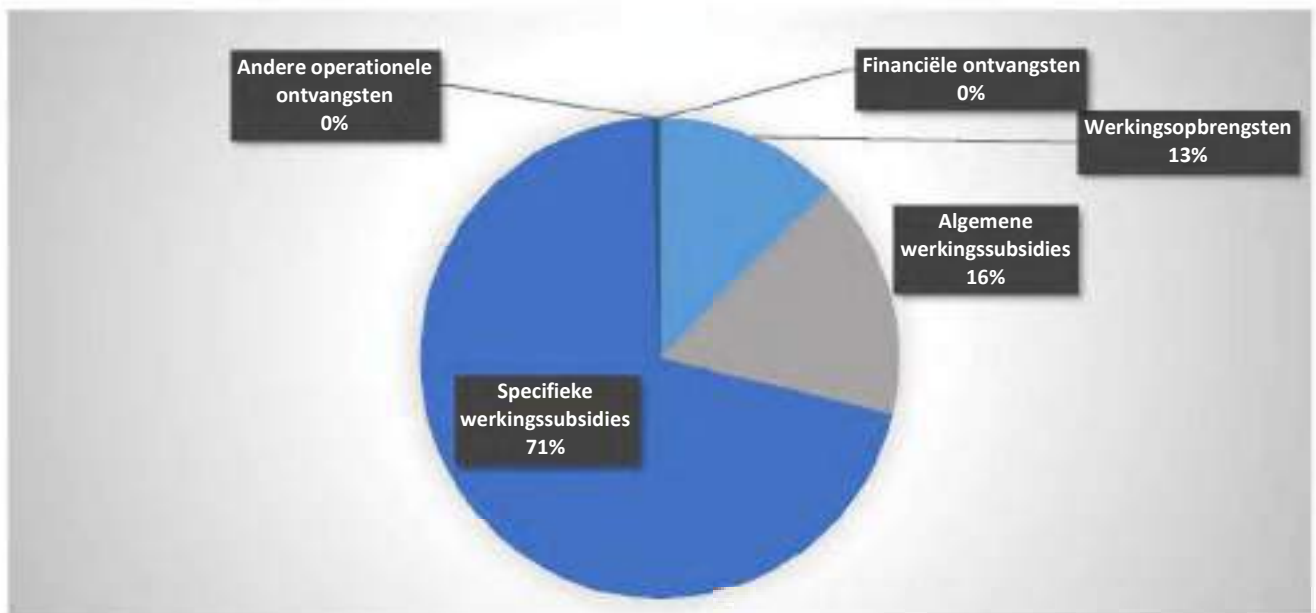
31/12/2025

31/12/2024

II. ONTVANGSTEN	Code	9 964 827	9 053 508
A. Operationele ontvangsten	70/4	9 957 653	9 046 130
1. Ontvangsten uit de werking	70	1 250 700	1 024 224
0943 Gezinshulp		1 005 030	880 089
0986 Eerstelijnsgezondheidszorg		84 248	65 616
0900 Sociale bijstand		82 432	58 875
0954 Dagzorgcentra		38 618	12 543
0110 Secretariaat		34 804	10
0119 Overige algemene diensten		4 711	5 878
0115 Welzijn op het werk		858	1 213
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73		
3. Werkingsubsidies		8 658 344	7 998 364
a. Algemene werkingssubsidies		1 616 202	1 507 947
Gemeente- of provinciefonds	7400		
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1 583 508	1 417 177
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	32 694	90 770
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	7 042 142	6 490 418
0943 Gezinshulp		6 302 241	5 797 287
0119 Overige algemene diensten		490 846	425 390
0110 Secretariaat		218 164	229 927
0954 Dagzorgcentra		30 892	37 813
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	48 609	23 541
0943 Gezinshulp		32 502	19 954
0110 Secretariaat		6 402	764
0900 Sociale bijstand		5 850	362
**** Overige beleidsvelden		3 854	2 461
B. Financiële ontvangsten	75	7 174	7 378
0030 Financiële aangelegenheden		6 956	7 378
0110 Secretariaat		218	
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794		

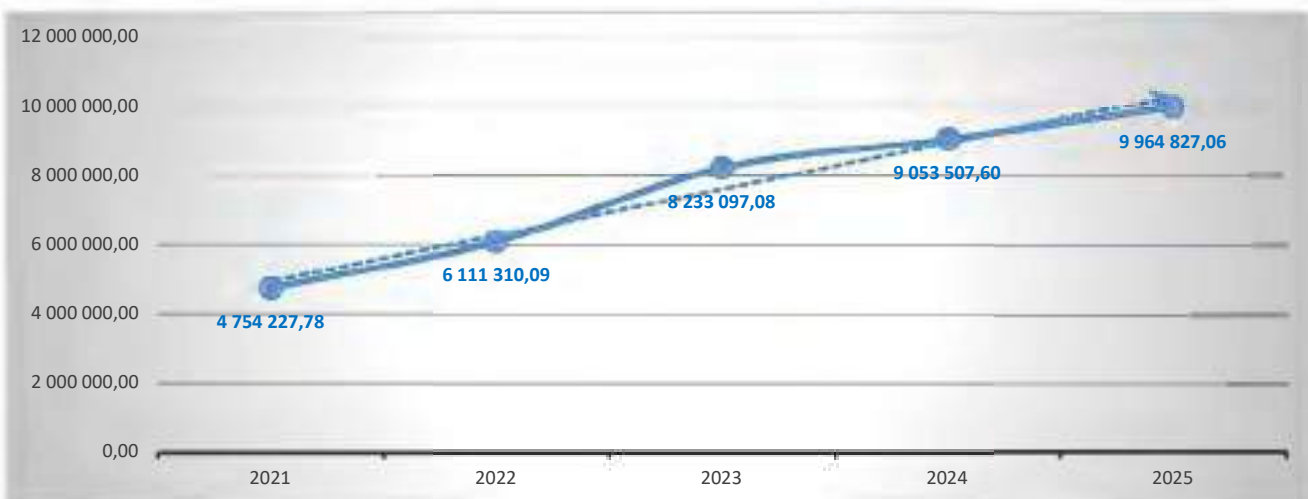
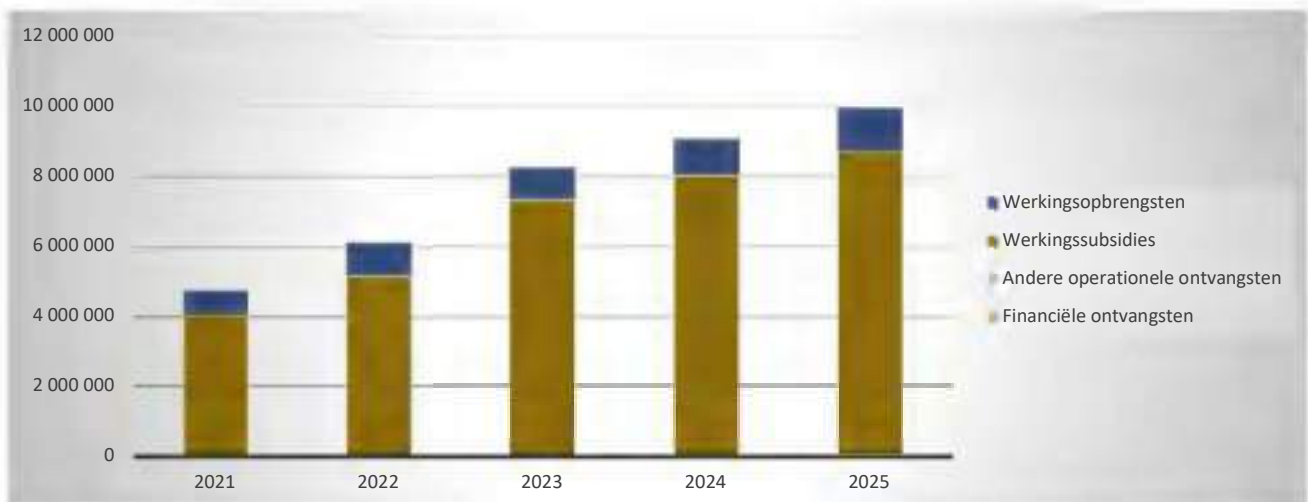
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>9 964 827</b>	<b>100%</b>	<b>8 050 666</b>	<b>100%</b>	<b>124%</b>
Werkingsopbrengsten	1 250 700	13%	963 634	12%	130%
Werkingsubsidies	8 658 344	87%	7 067 585	88%	123%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	<i>1 616 202</i>		<i>1 318 046</i>		<i>123%</i>
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	<i>7 042 142</i>		<i>5 749 540</i>		<i>122%</i>
Andere operationele ontvangsten	48 609	0%	17 147	0%	283%
Financiële ontvangsten	7 174	0%	2 300	0%	312%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



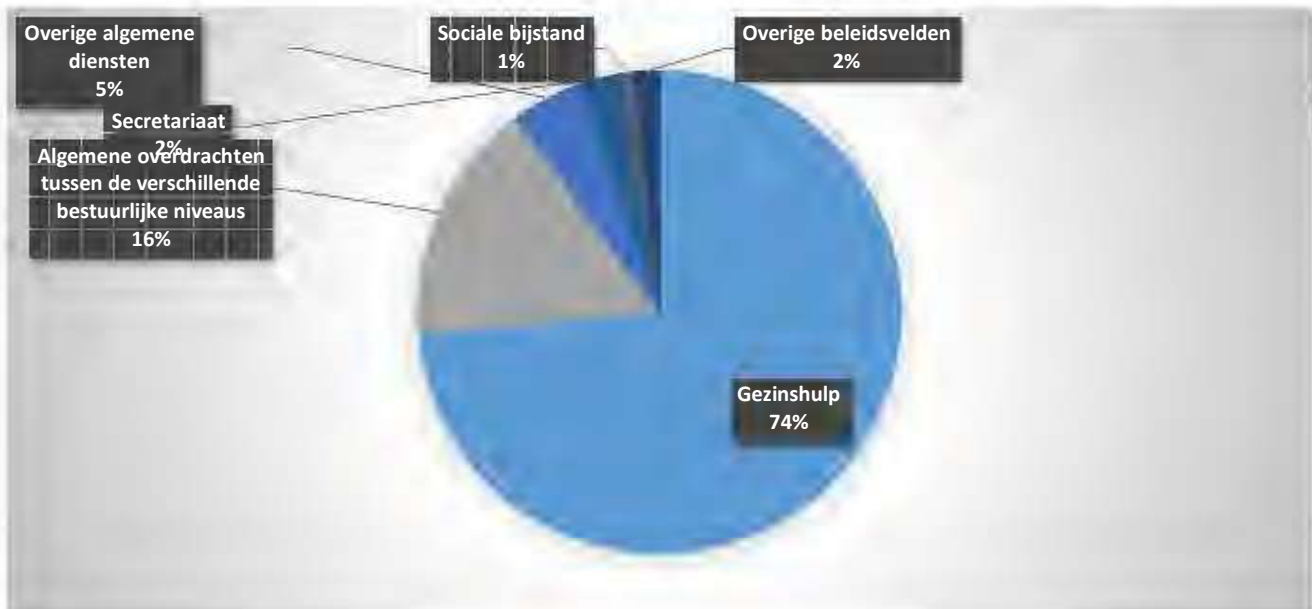
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2025-2021

	2025		2024		2023	
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>9 964 827</b>	<b>100%</b>	<b>9 053 508</b>	<b>100%</b>	<b>8 233 097</b>	<b>100%</b>
Werkingsopbrengsten	1 250 700	13%	1 024 224	11%	890 121	11%
Werkingsubsidies	8 658 344	87%	7 998 364	88%	7 312 074	89%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	<i>1 616 202</i>		<i>1 507 947</i>		<i>1 311 260</i>	
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	<i>7 042 142</i>		<i>6 490 418</i>		<i>6 000 815</i>	
Andere operationele ontvangsten	48 609	0%	23 541	0%	27 334	0%
Financiële ontvangsten	7 174	0%	7 378	0%	3 568	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2025-2024 / meerjarenplan 2025

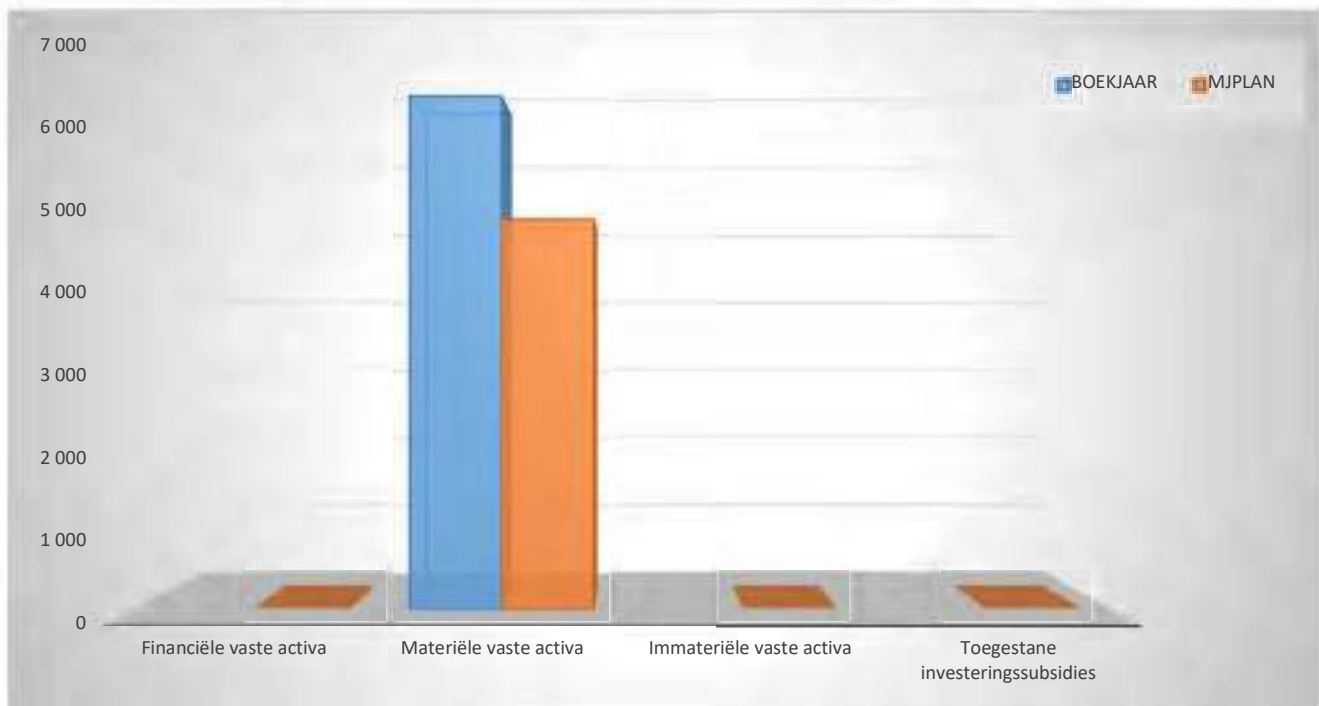
	2025		2024		MJPLAN	
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>9 964 827</b>	<b>100%</b>	<b>9 053 508</b>	<b>100%</b>	<b>8 050 666</b>	<b>100%</b>
0943 Gezinshulp	7 339 773	74%	6 788 100	75%	6 231 940	77%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	1 616 202	16%	1 417 177	16%	1 318 046	16%
0119 Overige algemene diensten	496 009	5%	431 788	5%	146 625	2%
0110 Secretariaat	259 588	3%	230 701	3%	200 900	2%
0900 Sociale bijstand	88 282	1%	59 237	1%	61 491	1%
0986 Eerstelijnsgezondheidszorg	85 158	1%	66 031	1%	83 666	1%
0954 Dagzorgcentra	69 580	1%	50 357	1%		
0030 Financiële aangelegenheden	6 956	0%	7 378	0%		
0115 Welzijn op het werk	1 104	0%	1 468	0%	3 128	0%
0111 Fiscale en financiële diensten	962	0%	100	0%	250	0%
**** Overige beleidsvelden	1 212	0%	1 171	0%	4 620	0%





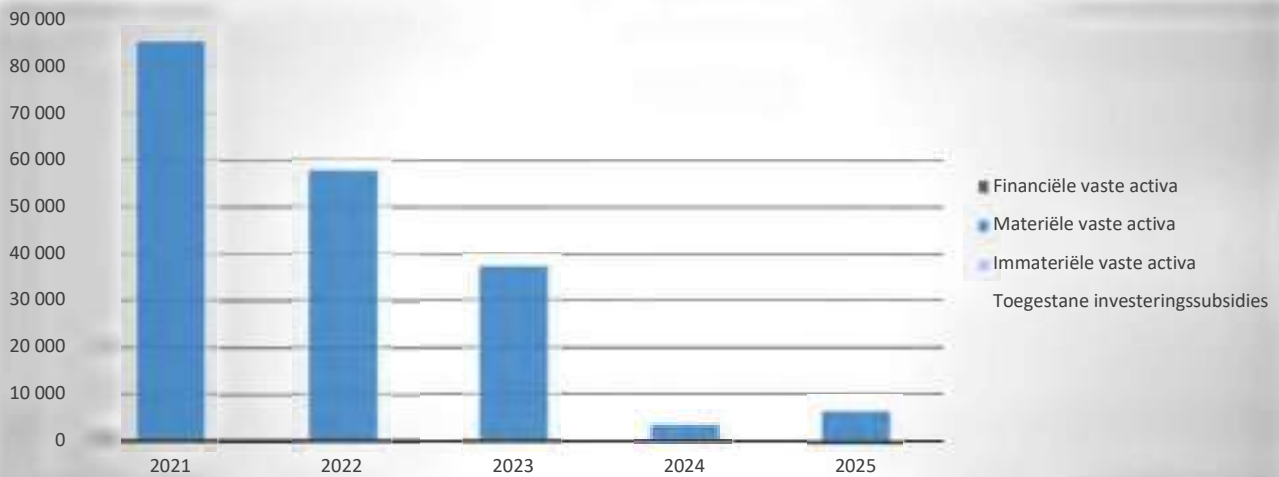
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>6 594</b>	100%	<b>5 000</b>	100%	<b>132%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	6 594	100%	5 000	100%	132%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	6 594		5 000		132%
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	6 594		5 000		132%
<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					
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2025-2021

	2025		2024		2023	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>6 594</b>	100%	<b>3 305</b>	100%	<b>37 239</b>	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	6 594	100%	3 305	100%	37 239	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	6 594		3 305		37 239	
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	6 594		3 305		37 239	
<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						
Toegestane investeringssubsidies						





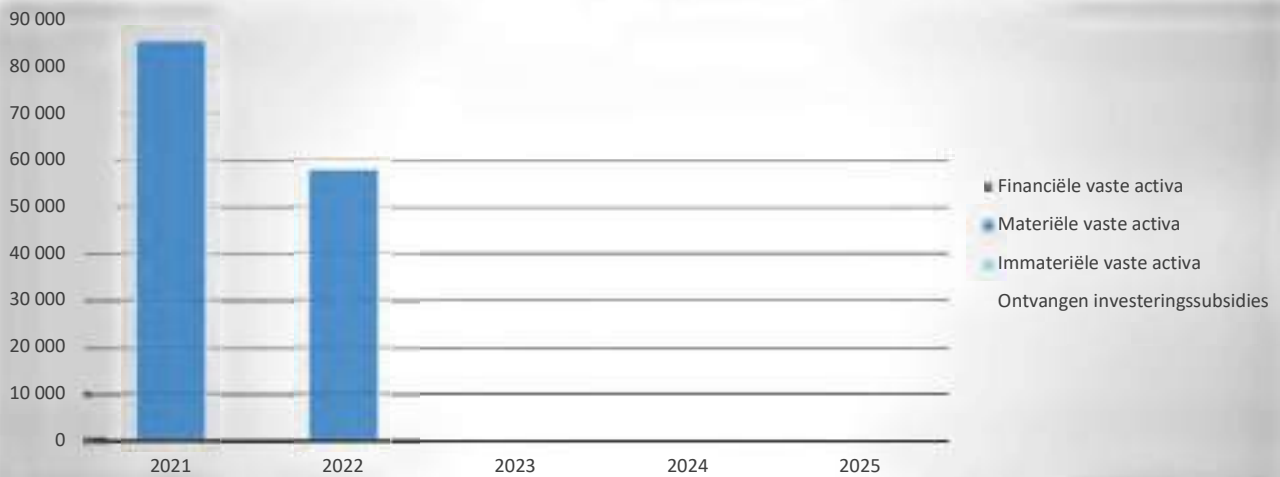
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2025 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR	MJPLAN	REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>			
Financiële vaste activa			
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			



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2025-2021

	2025	2024	2023
<b>Investeringsontvangsten</b>			
Financiële vaste activa			
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>			
Andere materiële vaste activa			
<i>Onroerende goederen</i>			
<i>Roerende goederen</i>			
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA			
Immateriële vaste activa			
Ontvangen investeringssubsidies			

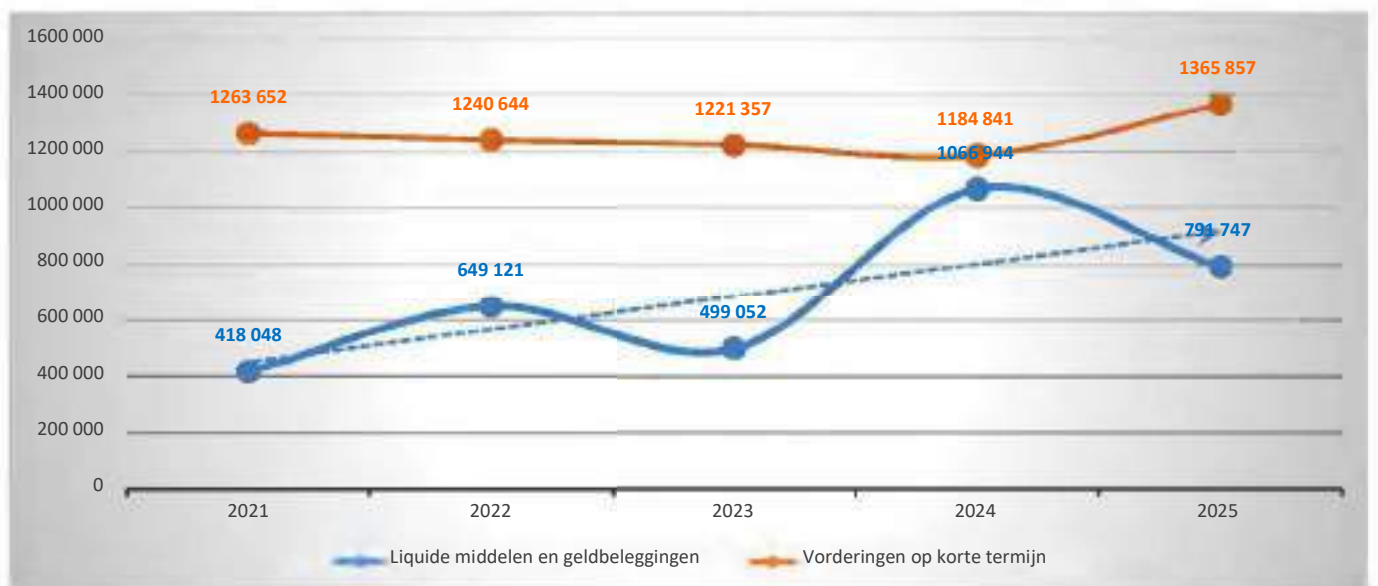
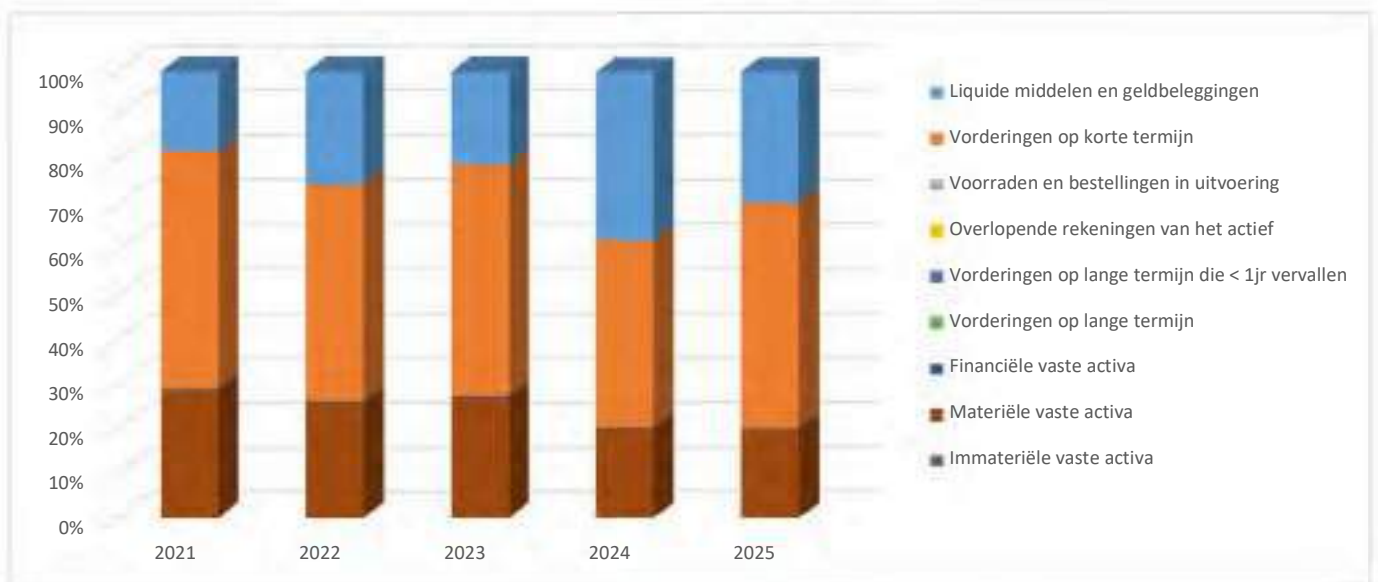


<b>ACTIVA</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>2 157 604,35</b>	<b>2 251 785,54</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	791 746,87	1 066 944,16
B. Vorderingen op korte termijn	1 365 857,48	1 184 841,38
1. Vorderingen uit ruiltransacties	159 763,56	148 638,89
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1 206 093,92	1 036 202,49
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
<b>II. Vaste activa</b>	<b>541 497,47</b>	<b>574 568,30</b>
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	8 602,90	8 602,90
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	8 602,90	8 602,90
C. Materiële vaste activa	532 894,57	565 965,40
1. Gemeenschapsgoederen	532 894,57	565 965,40
a. Terreinen en gebouwen	503 000,00	527 500,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	29 894,57	38 465,40
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>2 699 101,82</b>	<b>2 826 353,84</b>

PASSIVA	2025	2024
<b>I. Schulden</b>	<b>2 216 635,53</b>	<b>2 456 201,94</b>
A. Schulden op korte termijn	1 825 135,53	2 035 701,94
1. Schulden uit ruiltransacties	1 477 967,80	857 484,56
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	386 855,29	366 938,56
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1 091 112,51	490 546,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	286 167,73	1 149 217,38
3. Overlopende rekeningen van het passief	32 000,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	29 000,00	29 000,00
B. Schulden op lange termijn	391 500,00	420 500,00
1. Schulden uit ruiltransacties	391 500,00	420 500,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	391 500,00	420 500,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>482 466,29</b>	<b>370 151,90</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	0,00	0,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	343 060,99	230 746,60
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	139 405,30	139 405,30
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>2 699 101,82</b>	<b>2 826 353,84</b>

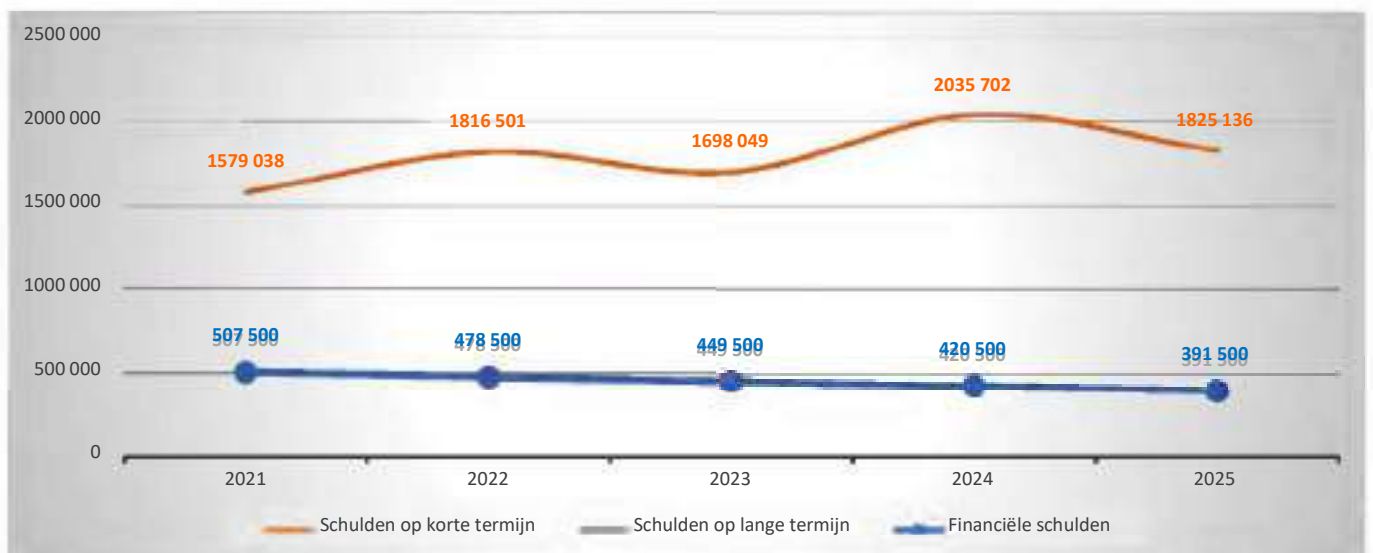
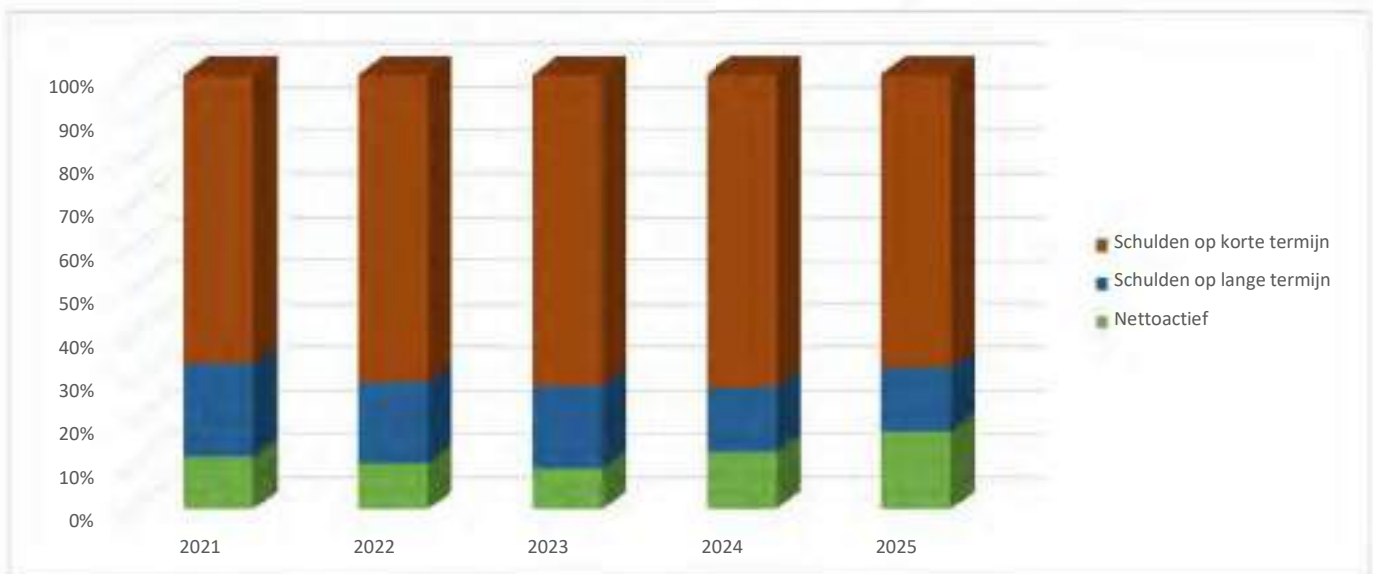
1. Samenstelling van de activa

	2025		2024		2023	
<b>ACTIVA</b>	<b>2 699 102</b>	<b>100%</b>	<b>2 826 354</b>	<b>100%</b>	<b>2 370 826</b>	<b>100%</b>
<b>Flottende activa</b>	<b>2 157 604</b>	<b>80%</b>	<b>2 251 786</b>	<b>80%</b>	<b>1 720 410</b>	<b>73%</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	791 747	29%	1 066 944	38%	499 052	21%
Vorderingen op korte termijn	1 365 857	51%	1 184 841	42%	1 221 357	52%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>159 764</i>		<i>148 639</i>		<i>148 514</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1 206 094</i>		<i>1 036 202</i>		<i>1 072 843</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
<b>Vaste activa</b>	<b>541 497</b>	<b>20%</b>	<b>574 568</b>	<b>20%</b>	<b>650 416</b>	<b>27%</b>
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	8 603	0%	8 603	0%	8 603	0%
Materiële vaste activa	532 895	20%	565 965	20%	641 813	27%
Immateriële vaste activa						



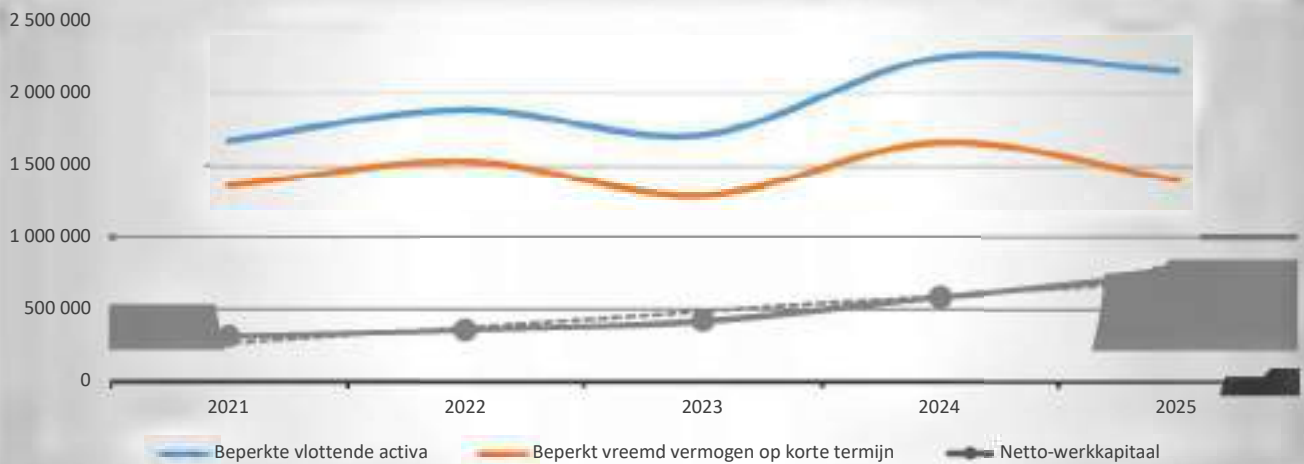
2. Samenstelling van de passiva

	2025		2024		2023	
<b>PASSIVA</b>	<b>2 699 102</b>	<b>100%</b>	<b>2 826 354</b>	<b>100%</b>	<b>2 370 826</b>	<b>100%</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>1 825 136</b>	<b>68%</b>	<b>2 035 702</b>	<b>72%</b>	<b>1 698 049</b>	<b>72%</b>
Schulden uit ruiltransacties	1 477 968	55%	857 485	30%	1 526 661	64%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	<i>386 855</i>		<i>366 939</i>		<i>397 622</i>	
<i>Financiële schulden</i>						
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>1 091 113</i>		<i>490 546</i>		<i>1 129 039</i>	
Schulden uit niet-ruiltransacties	286 168	11%	1 149 217	41%	142 388	6%
Overlopende rekeningen van het passief	32 000	1%				
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	29 000	1%	29 000	1%	29 000	1%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>391 500</b>	<b>15%</b>	<b>420 500</b>	<b>15%</b>	<b>449 500</b>	<b>19%</b>
Schulden uit ruiltransacties	391 500	15%	420 500	15%	449 500	19%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>	<i>391 500</i>		<i>420 500</i>		<i>449 500</i>	
<i>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
<b>Nettoactief</b>	<b>482 466</b>	<b>18%</b>	<b>370 152</b>	<b>13%</b>	<b>223 276</b>	<b>9%</b>



1, Liquiditeit

	2025	2024	2023	2022
<b>Beperkte vlottende activa</b>	<b>2 157 604</b>	<b>2 251 786</b>	<b>1 720 410</b>	<b>1 889 766</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	791 747	1 066 944	499 052	649 121
Vorderingen op korte termijn	1 365 857	1 184 841	1 221 357	1 240 644
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>159 764</i>	<i>148 639</i>	<i>148 514</i>	<i>147 415</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1 206 094</i>	<i>1 036 202</i>	<i>1 072 843</i>	<i>1 093 229</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
<b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>	<b>1 406 280</b>	<b>1 668 763</b>	<b>1 300 427</b>	<b>1 533 271</b>
Schulden uit ruiltransacties	1 091 113	490 546	1 129 039	770 385
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>1 091 113</i>	<i>490 546</i>	<i>1 129 039</i>	<i>770 385</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	286 168	1 149 217	142 388	733 886
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	29 000	29 000	29 000	29 000
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>751 324</b>	<b>583 022</b>	<b>419 982</b>	<b>356 495</b>



2, Solvabiliteit

	2025	2024	2023	2022
Vreemdvermogen	2 216 636	2 456 202	2 147 549	2 295 001
Totaal vermogen	2 699 102	2 826 354	2 370 826	2 566 897
<b>Schuldgraad</b>	<b>0,82</b>	<b>0,87</b>	<b>0,91</b>	<b>0,89</b>
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	391 500	420 500	449 500	478 500
Totaal vermogen	2 699 102	2 826 354	2 370 826	2 566 897
<b>LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)</b>	<b>0,15</b>	<b>0,15</b>	<b>0,19</b>	<b>0,19</b>

