



Jaarrekening 2023 Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk

Algemene vergadering 04.06.2024
Beleids evaluatie // financiële nota // toelichting

INHOUD	JAARREKENING	ZOG 2023
1. Beleidsevaluatie		3
2. Financiële nota		35
2.1. J1: De doelstellingenrekening		36
2.2. J2: De staat van het financieel evenwicht		40
2.3. J3: De realisatie van de kredieten		43
2.4. J4: De balans		45
2.5. J5: De staat van opbrengsten en kosten		48
3. Toelichting bij de jaarrekening		50
3.1. Algemene analyse en toelichting		51
3.2. T1: Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard		59
3.3. T2: Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard		61
3.4. T3: Overzicht investeringsprojecten		67
3.5. T4: Evolutie van de financiële schulden		81
3.6. Overzicht van de financiële risico's		84
3.7. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen		86
3.7.1. T5: Toelichting bij de balans		87
3.7.2. TJ: Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen		92
3.7.3. Waarderingsregels		89
3.8. Overzicht van de overgedragen investerings- en financieringskredieten		101
3.9. Bijkomende documentatie		107

De bijkomende documentatie bij de jaarrekening 2023 is beschikbaar op de website van Stad Genk:
www.genk.be/meerjarenplan

1. BELEIDS- EVALUATIE

Beleidsevaluatie

2023

Journaalvolgnnummers: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374 / EK 43498 IK 20625

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)

Algemeen directeur: Jos Aben

Welzijns-campus 15, 3600 Genk

Diensthof administratie: Sonja Swerts

Prioritaire Strategische doelstelling:: ZOG Genk: Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	28.488.413	28.585.253	27.856.689
Ontvangsten	28.217.859	27.700.463	27.631.665
Saldo	-270.554	-884.790	-225.024
Investerings			
Uitgaven	862.453	1.095.183	1.088.000
Ontvangsten	1.827.228	1.727.935	1.527.935
Saldo	964.775	632.752	439.935
Financiering			
Uitgaven	1.475.559	1.453.838	1.453.838
Ontvangsten	59.466	0	0
Saldo	-1.416.093	-1.453.838	-1.453.838

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Het ZOG voorziet dat ouderen een aangename en kwaliteitsvolle ondersteuning krijgen

Het ZOG voorziet dat ouderen een aangename en kwaliteitsvolle ondersteuning krijgen in functie van hun zorgvraag met bijzondere aandacht voor de invalshoek leven en wonen.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De verantwoordelijke leven en wonen werkt in overleg met de medewerkers in de woongroepen projecten uit gericht op belevingsgerichte zorg

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.381.726	3.425.184	3.235.584
Ontvangsten	8.999.281	9.155.732	9.535.632
Saldo	5.617.555	5.730.547	6.300.048
Investerings			
Uitgaven	25.000	43.181	12.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.000	-43.181	-12.500
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000001: Het ZOG biedt dagopvang, kortverblijf en langdurig residentieel verblijf aan.

Het ZOG draagt bij aan het welbevinden van de ouderen in Genk en biedt dagopvang, kortverblijf en langdurig residentieel verblijf aan.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het ZOG behoudt de erkenningen van residentiële zorg, kortverblijf en dagopvang.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.345.265	3.405.923	3.214.568
Ontvangsten	360.894	502.587	485.478
Saldo	-2.984.371	-2.903.336	-2.729.091
Investerings			
Uitgaven	25.000	43.181	12.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.000	-43.181	-12.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000001: Het ZOG organiseert een residentieel woon, leef-en zorgaanbod voor 366 ouderen

Het ZOG organiseert een residentieel woon, leef-en zorgaanbod voor 366 ouderen vertaald in een concept kleinschalig genormaliseerd wonen en dagopvang voor 15 ouderen.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Dankzij het kleinschalig wonen konden de bewoners ook in Covid-19 tijd op een fijne manier samenleven binnen hun bubbel.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.883.412	2.818.586	2.671.321
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.883.412	-2.818.586	-2.671.321
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000002: Het ZOG introduceert de Belrai als basis voor de inschatting van de zorgnoden van de bewoners.

Het ZOG introduceert de Belrai als basis voor de inschatting van de zorgnoden van de bewoners.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De opstart in de Belrai is genomen, de planning van het ZOG loopt voor op de verwachtingen van de overheid.*

Prioritaire actie: AC000003: Het ZOG werkt aan de creatie van een individueel woon-leefplan voor alle bewoners.

Het ZOG werkt aan de creatie van een individueel woon-leefplan voor alle bewoners.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: De verplichting om naar een nieuwe applicatie om te schakelen voor de opvolging van de bewonersdossiers zorgt voor vertraging in dit dossier.*

Prioritaire actie: AC000004: Het ZOG maakt afspraken met externe partners in kader van de organisatie van een goede zorg

Het ZOG maakt afspraken met externe partners in kader van de organisatie van een goede zorg voor de bewoners (pedicure, kapper, ...).

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: De samenwerking met externe partners verloopt vlot.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	137.495	170.556	163.511
Ontvangsten	141.070	184.385	184.630
Saldo	3.575	13.830	21.119
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000005: Het ZOG maakt afspraken met externe partners ikv de organisatie van een woon- en leefcomfort

Het ZOG maakt afspraken met externe partners in kader van de organisatie van een woon- en leefcomfort voor de bewoners (wasserijs, vervoer bewoners,...).

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het wasproject werd verder uitgerold.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	252.265	348.981	330.303
Ontvangsten	219.824	318.202	300.848
Saldo	-32.441	-30.779	-29.455
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000006: Het ZOG zet verder in op de ondersteuning van en aandacht voor mantelzorgers.

Het ZOG zet verder in op de ondersteuning van en aandacht voor mantelzorgers.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Mantelzorgers worden mee aangesproken, de familieavonden zijn terug opgestart.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	513
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-513
Investerings			
Uitgaven	0	10.255	12.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-10.255	-12.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000007: De medewerkers animatie organiseren individuele en woongroepoverstijgende activiteiten

De medewerkers animatie organiseren individuele en woongroepoverstijgende activiteiten voor de bewoners.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is een uitgebreid activiteitenprogramma.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.217	12.000	18.473
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.217	-12.000	-18.473
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000008: De muziektherapeut bewerkstelligt door middel van muziek ontwikkeling en verandering bij bewoners

De muziektherapeut bewerkstelligt door middel van muziek ontwikkeling en verandering bij bewoners op emotioneel, cognitief, sociaal en lichamelijk vlak ter bevordering van de kwaliteit van het leven en welzijn.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De muziektherapeut heeft een programma uitgewerkt per woongroep, daarnaast heeft hij nog een intern radioprogramma.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	474	800	5.126
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-474	-800	-5.126
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000009: Het ZOG stimuleert beweging in en buitenshuis.

Het ZOG stimuleert beweging in en buitenshuis.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er wordt zo veel als mogelijk aandacht gegeven aan beweging.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	25.000	25.616	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.000	-25.616	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000010: Het ZOG heeft in haar werking bijzondere aandacht voor personen met dementie.

Het ZOG heeft in haar werking bijzondere aandacht voor personen met dementie.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Initiatieven zoals Me-moment, woongroep jong-dementie, dagopvang in samenwerking met familiehelp.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	513
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-513
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000011: Het ZOG voorziet in projecten die vernieuwende accenten aanbrengen in de leefwereld van de bewoners

Het ZOG voorziet in projecten die vernieuwende accenten aanbrengen in de leefwereld van de bewoners

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: We hebben creatief ingespeeld op gebruik van digitale tools.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.130	1.000	2.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.130	-1.000	-2.050
Investerings			
Uitgaven	0	7.310	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-7.310	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000012: Het ZOG bevordert de Informatie, communicatie, inspraak, beleidsparticipatie van de bewoners.

Het ZOG bevordert de informatie, communicatie, inspraak, beleidsparticipatie van de bewoners.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De familieavonden werden terug opgestart alsook de bewonersraad.*

Prioritaire actie: AC000013: Het ZOG voorziet inspraakmomenten voor vrijwilligers, stakeholders,...

Het ZOG voorziet inspraakmomenten voor vrijwilligers, stakeholders,...

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De familiegesprekken in de woongroepen en de gebruikersraad werden terug opgestart.*

Prioritaire actie: AC000014: Het ZOG kent aan alle woongroepen budgetten toe die besteed worden door woongroepbegeleiders

Het ZOG kent aan alle woongroepen budgetten toe die besteed worden door woongroepbegeleiders in overleg met de bewoners.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Elke woongroep heeft een klein, beperkt budget als aanzet tot zelforganisatie.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	59.271	54.000	22.758
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.271	-54.000	-22.758
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000002: Het ZOG stimuleert en begeestert vrijwilligers en vrijwilligersinitiatieven.

Het ZOG stimuleert en begeestert vrijwilligers en vrijwilligersinitiatieven.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De vrijwilligerswerking loopt verder in Toermalien, Mandana en Dagzorg.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.648	9.010	8.201
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.648	-9.010	-8.201
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000015: Het ZOG investeert verder in een vrijwilligerswerking.

Het ZOG investeert verder in een vrijwilligerswerking.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De vrijwilligerswerking was zeer actief in 2023. In Mandana nam het aantal vrijwilligers toe tot een 20-tal personen!*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.648	9.010	5.126
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.648	-9.010	-5.126
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000016: Jongeren begeistereen voor vrijwillig engagement

Jongeren begeistereen voor vrijwillig engagement, het ZOG onderzoekt de mogelijkheid tot organisatie van jongerenkampen in de woonzorgcentra.

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

Toelichting evaluatie: Niet opgestart: Dit werd niet opgestart omwille van Covid-19.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	3.075
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-3.075
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000003: het ZOG staat voor een betaalbare en toegankelijke zorg.

het ZOG staat voor een betaalbare en toegankelijke zorg.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De gehanteerde dagprijzen binnen het ZOG zijn marktconform.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.813	10.252	10.252
Ontvangsten	8.638.387	8.653.144	9.050.154
Saldo	8.614.574	8.642.893	9.039.903
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000017: Het ZOG hanteert een marktconforme dagprijs

Het ZOG hanteert een marktconforme dagprijs en voorziet vanaf de volgende prijsaanpassing (buiten indexaanpassing) een korting voor Genkenaren.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: Er werd geen nieuw dagprijsdossier ingediend in 2023.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.813	10.252	10.252
Ontvangsten	8.638.387	8.653.144	9.050.154
Saldo	8.614.574	8.642.893	9.039.903
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000004: De dienstverlening wordt getoetst op kwaliteit.

De dienstverlening wordt getoetst op kwaliteit.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De proefaudit van Menso vond plaats zowel in Toermalien als in Mandana. Toekomstgericht wordt verder gewerkt met dit programma.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	2.563
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-2.563
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000102: Het ZOG organiseert een regelmatige kwaliteitsmeting

Het ZOG organiseert een regelmatige kwaliteitsmeting en streeft naar het behalen van een accreditatie in 2024.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt niet zoals gepland: De opstart is genomen, in 2023 vond een proefaudit plaats.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.538
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.538
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000103: Het ZOG werkt aan een gemeenschappelijke taal ifv kwaliteitsmetingen

Het ZOG werkt aan een gemeenschappelijke taal ifv kwaliteitsmetingen: gemeenschappelijke terminologie, klinische basis, meetinstrumenten, zorgplanning... Kwaliteitsmeting gebeurt op niveau van de organisatie en op niveau van de individuele bewoner.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: In 2023 werd het digitaal kwaliteitshandboek uitgewerkt waarbij een heel aantal procedures geactualiseerd werden.

Prioritaire actie: AC000104: De klantentevredenheid over de dienstverlening van het ZOG wordt regelmatig getoetst.

De klantentevredenheid over de dienstverlening van het ZOG wordt regelmatig getoetst.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: Een klantenbevraging vond plaats in 2021, de verwerking en terugkoppeling werd in 2022 verzorgd. In 2023 werd de volgende bevraging voorbereid die begin 2024 zal plaats vinden.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.025
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.025
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Voorzien dat ouderen een antwoord vinden op medische en paramedische zorg en ondersteuning

Het ZOG voorziet dat ouderen een gepast antwoord vinden op hun behoefte aan medische en paramedische zorg- en ondersteuning.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Binnen het team paramedici worden in overleg met de directeur zorg afspraken gemaakt m.b.t. de opvolging van de medische en paramedische zorg van bewoners.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	416.692	450.542	349.064
Ontvangsten	229.582	252.012	216.363
Saldo	-187.110	-198.530	-132.701
Investerings			
Uitgaven	22.068	30.082	51.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.068	-30.082	-51.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000005: Het ZOG organiseert een dagelijks (para)-medische opvolging van de gebruikers.

Het ZOG organiseert een dagelijks (para)-medische opvolging van de gebruikers.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De directeur zorg en de paramedici bespreken regelmatig de inzet van de middelen naar de bewoners toe.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	416.692	450.542	349.064
Ontvangsten	229.582	252.012	216.363
Saldo	-187.110	-198.530	-132.701
Investerings			
Uitgaven	22.068	30.082	51.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.068	-30.082	-51.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000105: Het ZOG voorziet in een dagelijkse medische opvolging van de gebruikers in overleg met de huisartsen

Het ZOG voorziet in een dagelijkse medische opvolging van de gebruikers in overleg met de huisartsen.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De nodige afspraken werden gemaakt en worden opgevolgd.*

Prioritaire actie: AC000106: Het ZOG voorziet in aangepaste uitrusting die bijdraagt tot een betere en comfortabelere zorg

Het ZOG voorziet in aangepaste uitrusting die bijdraagt tot een betere en comfortabelere zorg voor de gebruikers.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is een start genomen in het voorzien van extra materialen om het comfort van de bewoner te verhogen.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	415.720	450.242	348.807
Ontvangsten	229.582	252.012	216.363
Saldo	-186.138	-198.230	-132.444
Investerings			
Uitgaven	22.068	30.082	51.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.068	-30.082	-51.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000107: Het ZOG stimuleert de fysieke mogelijkheden van de bewoners.

Het ZOG stimuleert de fysieke mogelijkheden van de bewoners.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De aangepaste fietsen werden in gebruik genomen.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	972	300	256
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-972	-300	-256
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000108: Ergotherapeuten en logopediste(n) voorzien in de nodige ondersteuning

Ergotherapeuten en logopediste(n) voorzien in de nodige ondersteuning die bijdraagt tot een kwalitatiever verblijf van de bewoners .

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is specifieke aandacht voor het psychisch welzijn van de bewoner waar de paramedici extra oog voor hadden.*

Prioritaire actie: AC000109: Het ZOG werkt een gezondheidspreventiebeleid uit voor de bewoners.

Het ZOG werkt een gezondheidspreventiebeleid uit voor de bewoners.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: Dit werd opgestart maar heeft vertraging opgelopen.*

Prioritaire actie: AC000110: Het ZOG evalueert regelmatig het medicatiegebruik binnen de voorzieningen.

Het ZOG evalueert regelmatig het medicatiegebruik binnen de voorzieningen. De coördinerend apotheker ziet toe op efficiëntie van multidosis, bewaakt aankoop van generische middelen en kijkt kritisch naar middelengebruik.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er vindt regelmatig overleg plaats rond medicatiegebruik met de apotheker.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Aandacht voor kansgroepen op de arbeidsmarkt door te kiezen voor een duurzaam beleid

Het ZOG wil als impactonderneming aandacht hebben voor kansgroepen op de arbeidsmarkt en kiest voor een duurzaam beleid.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Ook in 2023 werden de samenwerkingsovereenkomsten met In-Z en Alternatief verder bestendigd en uitgewerkt, onder meer het wasproject.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.366.243	1.330.231	1.272.518
Ontvangsten	186.016	182.836	153.439
Saldo	-1.180.227	-1.147.395	-1.119.078
Investerings			
Uitgaven	283.353	307.055	395.000
Ontvangsten	399.293	300.000	100.000
Saldo	115.940	-7.055	-295.000
Financiering			
Uitgaven	36.795	14.499	14.499
Ontvangsten	59.466	0	0
Saldo	22.671	-14.499	-14.499

Prioritair actieplan: AP000006: het ZOG heeft aandacht voor de activering van personen met een achterstand op de arbeidsmarkt

het ZOG heeft aandacht voor de activering van personen met een achterstand op de arbeidsmarkt

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De samenwerkingen met In-Z en Alternatief werden bestendigd.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	187.006	107.500	83.640
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-187.006	-107.500	-83.640
Investerings			
Uitgaven	4.019	15.106	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.019	-15.106	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000111: Ontwikkeling van een gezamenlijke activeringsmethodiek voor langdurige werklozen en inactieven

Ontwikkeling van een gezamenlijke activeringsmethodiek voor langdurige werklozen en inactieven in samenwerking met sociale economie.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is aandacht voor kansengroepen op de arbeidsmarkt. Het project met In-Z en de wasstraat met Alternatief zijn operationeel.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	187.006	107.500	81.590
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-187.006	-107.500	-81.590
Investerings			
Uitgaven	4.019	15.106	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.019	-15.106	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000112: Het ZOG creëert werkervaringskansen voor personen met achterstand op de arbeidsmarkt

Het ZOG creëert werkervaringskansen voor personen met achterstand op de arbeidsmarkt of met een risico tot ontwikkeling van een achterstand op de arbeidsmarkt.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is aandacht voor kansengroepen op de arbeidsmarkt. Het project met In-Z en de wasstraat met Alternatief zijn operationeel.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	2.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-2.050
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000113: Het ZOG zorgt voor een diversiteitsbeleid dat ruimte biedt aan medewerkers zonder onderscheid.

Het ZOG zorgt voor een diversiteitsbeleid dat ruimte biedt aan medewerkers zonder onderscheid. In bijzonder streeft het ZOG naar de inzet van medewerkers van allochtone afkomst.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is aandacht voor kansengroepen op de arbeidsmarkt. Het project met In-Z en de wasstraat met Alternatief zijn operationeel.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000007: Het ZOG staat voor eerlijk handel

Het ZOG staat voor eerlijk handel

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Eerlijke handel, in zijn brede betekenis, wordt mee opgenomen in de aanbestedingsdossiers.*

Prioritaire actie: AC000031: Het ZOG neemt eerlijke handel mee in de beoordeling van aankoopdossiers.

Het ZOG neemt eerlijke handel mee in de beoordeling van aankoopdossiers.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Eerlijke handel, in zijn brede betekenis, wordt mee opgenomen in de aanbestedingsdossiers.*

Prioritaire actie: AC000114: Het ZOG bouwt aan een transparant aankoopbeleid.

Het ZOG bouwt aan een transparant aankoopbeleid.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er werden diverse dossiers opgestart waar transparant over gecommuniceerd werd.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000008: Het ZOG maakt maximaal gebruik van de netwerken op campus Portavida.

Het ZOG maakt maximaal gebruik van de netwerken op campus Portavida.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De samenwerkingsverbanden werden terug aangehaald en concrete activiteiten werden uitgewerkt*

Prioritaire actie: AC000032: Het ZOG streeft naar doelgroepoverstijgende samenwerking om integratie en efficiëntie te verhogen

Het ZOG streeft naar doelgroepoverstijgende samenwerking om integratie en efficiëntie te verhogen (vb.: de Start, Covida,...).

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Dit is opgestart voor een aantal activiteiten.*

Prioritaire actie: AC000033: Het ZOG streeft naar organisatorische samenwerkingen die de efficiëntie verhogen.

Het ZOG streeft naar organisatorische samenwerkingen die de efficiëntie verhogen.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: We maken deel uit van de overlegorganen binnen de portavida-campus*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000009: Het ZOG werkt mee aan een klimaat- en milieuvriendelijkere leefomgeving.

Het ZOG werkt mee aan een klimaat- en milieuvriendelijkere leefomgeving.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: Het energieverbruik wordt goed opgevolgd. Er werd een eerste aanzet gegeven tot de opstart van enkele energiebesparende maatregelen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.179.237	1.222.731	1.188.878
Ontvangsten	186.016	182.836	153.439
Saldo	-993.221	-1.039.895	-1.035.438
Investerings			
Uitgaven	279.334	291.949	395.000
Ontvangsten	399.293	300.000	100.000
Saldo	119.959	8.051	-295.000
Financiering			
Uitgaven	36.795	14.499	14.499
Ontvangsten	59.466	0	0
Saldo	22.671	-14.499	-14.499

Prioritaire actie: AC000034: De werking van de WKK installatie wordt dagelijks opgevolgd en jaarlijks geëvalueerd.

De werking van de WKK installatie wordt dagelijks opgevolgd en jaarlijks geëvalueerd.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De opvolging is voorzien. Daarnaast is er een dossier gestart voor evaluatie van de huidige installatie.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.092	10.000	21.528
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.092	-10.000	-21.528
Investerings			
Uitgaven	0	0	175.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-175.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000035: Het ZOG investeert in zonnepanelen op de daken van Toermalien en Mandana.

Het ZOG investeert in zonnepanelen op de daken van Toermalien en Mandana.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: In 2023 werden 640 zonnepanelen geplaatst op het dak van Toermalien.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	209.517	219.973	200.000
Ontvangsten	359.543	300.000	100.000
Saldo	150.026	80.027	-100.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000036: Inzetten op woon-werkverkeer met de fiets.

Inzetten op woon-werkverkeer met de fiets.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het bestaande contact voor de fietsen werd verlengd en loopt tot eind 2023.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.442	9.700	6.644
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.442	-9.700	-6.644
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000037: Promotie van autodelen en e-mobility (al dan niet in combinatie).

Promotie van autodelen en e-mobility (al dan niet in combinatie).

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

Toelichting evaluatie: *Niet opgestart: Dit is nog niet opgestart.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.937	2.000	4.613
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.937	-2.000	-4.613
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000038: Het wagenpark van het ZOG bestaat uit hybride en CNG-voertuigen met een lage CO2 uitstoot.

Het wagenpark van het ZOG bestaat uit hybride en CNG-voertuigen met een lage CO2 uitstoot.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Eén bedrijfswagen werd vervangen door een full hybride voertuig.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	16.892	17.570	16.373
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-16.892	-17.570	-16.373
Investerings			
Uitgaven	66.337	62.500	20.000
Ontvangsten	39.750	0	0
Saldo	-26.587	-62.500	-20.000
Financiering			
Uitgaven	36.795	14.499	14.499
Ontvangsten	59.466	0	0
Saldo	22.671	-14.499	-14.499

Prioritaire actie: AC000039: Het ZOG zal de logistiek mbt leveringen van producten en materialen reorganiseren

Het ZOG zal de logistiek mbt leveringen van producten en materialen reorganiseren om het aantal toeleveringen te beperken.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: In 2021 werd dit dossier uitgerold waardoor heel wat leveringen gebundeld worden met 1 levermoment in de week.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	3.480	9.476	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.480	-9.476	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000040: Het ZOG implementeert de acties voor preventie van afval in de gehele werking van het ZOG.

Het ZOG implementeert de acties voor preventie van afval in de gehele werking van het ZOG.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: De eerste stappen zijn hierin gezet.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	109.111	108.000	101.490
Ontvangsten	2.379	2.300	2.287
Saldo	-106.732	-105.700	-99.203
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000041: Het ZOG kiest voor herbestemming en hergebruik van materialen zodat deze een 2de leven krijgen.

Het ZOG kiest voor herbestemming en hergebruik van materialen zodat deze een 2de leven krijgen.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Goederen die geen bestemming meer hebben in het ZOG worden ter beschikking gesteld van derden of eigen medewerkers. Vb niet gebruikt meubilair. Daarnaast kopen we zelf tweedehands meubilair en decoratiemateriaal.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.292	2.300	513
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.292	-2.300	-513
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000042: Het ZOG overlegt met leveranciers voor een beperking van het verpakkingsmateriaal.

Het ZOG overlegt met leveranciers voor een beperking van het verpakkingsmateriaal.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er zijn diverse contacten met leveranciers om het afvalvolume te beperken.*

Prioritaire actie: AC000043: Het ZOG streeft naar een vermindering van het gebruik van wegwerp plastic materialen

Het ZOG streeft naar een vermindering van het gebruik van wegwerp plastic materialen (bekertjes, lepeltjes,...).

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Samen met Sodexo bannen we het gebruik van plastic in de grootkeuken en de woongroepen.*

Prioritaire actie: AC000044: Het ZOG doet inspanningen voor een efficiënt energiebeheer.

Het ZOG doet inspanningen voor een efficiënt energiebeheer.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het energieverbruik wordt opgevolgd.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.033.470	1.073.161	1.037.717
Ontvangsten	183.637	180.536	151.152
Saldo	-849.834	-892.625	-886.565
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000045: Andere sensibiliseringsacties.

Andere sensibiliseringsacties.

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

Toelichting evaluatie: *Niet opgestart: Er zijn nog geen bijkomende acties opgestart.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Het ZOG bouwt aan een performante organisatie en verstevigt zijn bekendheid binnen Genk.

Het ZOG bouwt aan een performante organisatie en verstevigt zijn bekendheid binnen Genk.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het project Samen Thuis werd volledig geïmplementeerd, regelmatig wordt informatie naar buiten gebracht via sociale media en lokale pers.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.097.932	21.168.926	20.905.157
Ontvangsten	1.553.514	1.243.497	923.328
Saldo	-19.544.418	-19.925.429	-19.981.830
Investerings			
Uitgaven	213.976	213.981	200.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-213.976	-213.981	-200.000
Financiering			
Uitgaven	69.864	70.439	70.439
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-69.864	-70.439	-70.439

Prioritair actieplan: AP000010: Marketing en communicatie versterken de informatie over het ZOG.

Marketing en communicatie versterken de informatie over het ZOG.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De ZOG-krant werd het voorbije jaar terug uitgebracht zowel binnen Toermalien en Mandana als een bus-aan-bus bedeling in Genk. Ook werd het project nieuwe website en VR-beleving terug opgestart*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	41.065	38.213	47.721
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-41.065	-38.213	-47.721
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000046: Het ZOG informeert in Genk over het beleid en de dienstverlening van het ZOG

Het ZOG informeert in Genk over het beleid en de dienstverlening van het ZOG - 2-jaarlijks bus aan bus krantje.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: In 2023 werd een bus-aan-bus bedeling gedaan van de ZOG-krant.*

Prioritaire actie: AC000047: Het ZOG werkt een heldere en herkenbare merkcommunicatie uit

Het ZOG werkt een heldere en herkenbare merkcommunicatie uit om de wervingskracht ten aanzien van de diverse doelgroepen, gebruikers, potentiële medewerkers,... te vergroten.

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	40.864	37.700	43.108
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-40.864	-37.700	-43.108
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000048: Ontwikkeling en realisatie van hedendaagse online communicatietools.

Ontwikkeling en realisatie van hedendaagse online communicatietools.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: In 2023 werd gewerkt aan de uitwerking van de nieuwe website en VR-beleving die in het eerste semester 2024 gelanceerd worden. De communicatietool Speakap werd in 2023 in gebruik genomen.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	2.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-2.050
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000049: Professionele ontwikkeling en verdere uitbouw intern communicatienetwerk.

Professionele ontwikkeling en verdere uitbouw intern communicatienetwerk.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Dit project werd gerealiseerd in 2023*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	2.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-2.050
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000050: De organisatiecultuur en performantie van het ZOG wordt ondersteund door goede interne communicatie

De organisatiecultuur en performantie van het ZOG wordt ondersteund door goede interne communicatie over het interne en externe beleid van het ZOG.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er werd veel gecommuniceerd met zowel personeel, bewoners, familie,...*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	201	513	513
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-201	-513	-513
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000011: De performantie van de organisatie wordt versterkt.

De performantie van de organisatie wordt versterkt.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het dossier voorraadbeheer werd geëvalueerd en stappen tot verbetering werden voorgesteld aan de firma. Voor de technische opvolging van de gebouwen werd een bevraging gestart naar ondersteunende software programma's. Het serverpark werd vernieuwd.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	107.962	105.410	84.062
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-107.962	-105.410	-84.062
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000051: Het organisatiemodel wordt verder geïmplementeerd.

Het organisatiemodel wordt verder geïmplementeerd.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De kernteams werden uitgerold in 2020. In 2021 waren evaluatiemomenten voorzien.*

Prioritaire actie: AC000052: De facilitaire diensten ondersteunen de organisatie.

De facilitaire diensten ondersteunen de organisatie.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De facilitaire diensten leveren dagelijks hand-en-spandiensten aan de woongroepen.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	107.962	105.410	84.062
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-107.962	-105.410	-84.062
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000012: Het ZOG voert een performant personeelsbeleid met het oog voor het welzijn van de medewerker.

Het ZOG voert een performant personeelsbeleid met het oog voor het welzijn van de medewerker.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De personeelsdienst voorziet in het correct informeren van de medewerkers en in een goede opvolging van hun personeelsdossiers.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.566.637	20.664.089	20.525.700
Ontvangsten	1.553.514	1.243.497	923.328
Saldo	-19.013.123	-19.420.592	-19.602.372
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000053: Het ZOG heeft een geïntegreerde visie op het personeelsbeleid.

Het ZOG heeft een geïntegreerde visie op het personeelsbeleid.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De visie op personeelsbeleid wordt verder geïmplementeerd in de kernteams.

Prioritaire actie: AC000054: Het ZOG versterkt 'coachend leiderschap' en 'eigenaarschap' op verschillende niveaus.

Het ZOG versterkt 'coachend leiderschap' en 'eigenaarschap' op verschillende niveaus. Beide vertrekken vanuit één gedragen missie en doorleefde visie.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: Dit loopt volgens planning. In 2023 werd verder opleiding georganiseerd rond het thema feedback om het eigenaarschap te verhogen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.812	20.754	30.754
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-23.812	-20.754	-30.754
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000055: Het ZOG zet in op talentontwikkeling van haar medewerkers.

Het ZOG zet in op talentontwikkeling van haar medewerkers.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De ZOG-school organiseerde een heel pakket aan opleidingen waarop medewerkers kunnen intekenen.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	74.979	83.435	144.531
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-74.979	-83.435	-144.531
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000056: Het ZOG voert een aanwezigheids-en welzijnsbeleid.

Het ZOG voert een aanwezigheids-en welzijnsbeleid.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er vindt regelmatig overleg plaats met de arbeidsgeneeskundige dienst.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	99.876	94.763	88.163
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-99.876	-94.763	-88.163
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000057: Het ZOG heeft een samenhangend & transparant verlonings- en beloningssysteem

Het ZOG heeft een samenhangend & transparant verlonings- en beloningssysteem binnen het budgetplan 2020-2025.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is een kader voor een verlonings-en beloningsbeleid.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.367.970	20.465.137	20.262.252
Ontvangsten	1.553.514	1.243.497	923.328
Saldo	-18.814.456	-19.221.639	-19.338.924
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000013: Het ZOG creëert een optimale werkomgeving voor haar medewerkers.

Het ZOG creëert een optimale werkomgeving voor haar medewerkers.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: Actie werkgever van het jaar werd voorbereid voor de kickoff tijdens de ZOG-dag januari 2023.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	328.969	308.761	218.512
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-328.969	-308.761	-218.512
Investerings			
Uitgaven	213.976	213.981	200.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-213.976	-213.981	-200.000
Financiering			
Uitgaven	69.864	70.439	70.439
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-69.864	-70.439	-70.439

Prioritaire actie: AC000058: Het ZOG zorgt samen met de medewerkers en de leidinggevenden voor een optimale werkplek

Het ZOG zorgt samen met de medewerkers en de leidinggevenden voor een optimale werkplek en een aangenaam werkklimaat.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: Er is veel aandacht voor de werkplekken van de medewerkers.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	145.719	116.094	84.967
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-145.719	-116.094	-84.967
Investerings			
Uitgaven	5.371	12.221	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.371	-12.221	-4.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000059: Het ZOG zorgt voor een optimale integratie van digitale programma's en digitale apparatuur

Het ZOG zorgt samen met de medewerkers en de leidinggevendenden voor een optimale integratie van digitale programma's en digitale apparatuur in functie van de behoeften.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er werd bijkomend geïnvesteerd in apparatuur en programma's.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	183.250	192.668	133.545
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-183.250	-192.668	-133.545
Investerings			
Uitgaven	208.605	201.760	196.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-208.605	-201.760	-196.000
Financiering			
Uitgaven	69.864	70.439	70.439
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-69.864	-70.439	-70.439

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000014: Het ZOG versterkt zich door goed gekozen en opgevolgde bovenlokale samenwerkingsverbanden.

Het ZOG versterkt zich door goed gekozen en opgevolgde bovenlokale samenwerkingsverbanden.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het ZOG maakt deel uit van bovenlokale netwerken, onder meer Vlaamse werkgroep kleinschalig wonen, Limburgs netwerk jong-dementie, leernetwerk directies zorgbedrijven, VVSG, Zorgnet-Icuro,....*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.196	19.253	18.453
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-21.196	-19.253	-18.453
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000060: Bijhouden en up to date houden van een overzicht van bestaande samenwerkingsverbanden/ participaties

Bijhouden en up to date houden van een overzicht van bestaande samenwerkingsverbanden/ participaties van het ZOG.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: Dit moet terug opgenomen worden.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.196	19.253	18.453
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-21.196	-19.253	-18.453
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000015: Het ZOG innoveert en versterkt haar beleid.

Het ZOG innoveert en versterkt haar beleid.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De uitwerking van het project Samen Thuis is zeer vernieuwend, het accent komt nu voornamelijk te liggen op wonen en leven, betrokkenheid en participatie van bewoners en familie.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	32.103	33.200	10.710
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-32.103	-33.200	-10.710
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000061: Beleidsondersteuning op basis van onderzoek, data en analyse.

Beleidsondersteuning op basis van onderzoek, data en analyse.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: Dit moet nog verder uitgewerkt worden.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	32.103	33.200	10.710
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-32.103	-33.200	-10.710
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000062: Beleidsopvolging en evaluatie van het meerjarenplan.

Beleidsopvolging en evaluatie van het meerjarenplan.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De opvolging van de beleidsdoelstellingen en het meerjarenplan wordt geagendeerd op de vergaderingen van de raad van bestuur.*

Prioritaire actie: AC000063: Ondersteuning strategische beleids- en projectontwikkelingen.

Ondersteuning strategische beleids- en projectontwikkelingen.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt niet zoals gepland: Dit moet nog verder uitgewerkt worden.

Prioritaire actie: AC000064: Ondersteuning en advisering van de besluitvorming, de raadsleden, mandatarissen en de algemeen dir.

Ondersteuning en advisering van de besluitvorming, de raadsleden, mandatarissen en de algemeen directeur.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt niet zoals gepland: De aanzet werd gegeven tot de opmaak van gegevensoverzichten.

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.

Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De medewerkers van de technische dienst en het team van medewerkers van onderhoud zien toe op het onderhoud van de gebouwen en installaties zodat deze up-to-date blijven

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.117.320	1.101.860	988.595
Ontvangsten	280.401	278.893	246.609
Saldo	-836.919	-822.967	-741.986
Investerings			
Uitgaven	318.056	500.884	429.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-318.056	-500.884	-429.500
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000016: Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.

Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De medewerkers van de technische dienst en het team van medewerkers van onderhoud zien toe op het onderhoud van de gebouwen en installaties zodat deze up-to-date blijven.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.117.320	1.101.860	988.595
Ontvangsten	280.401	278.893	246.609
Saldo	-836.919	-822.967	-741.986
Investerings			
Uitgaven	318.056	500.884	429.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-318.056	-500.884	-429.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000065: Het ZOG past een efficiënt ruimtegebruik toe van haar gebouwenpatrimonium.

Het ZOG past een efficiënt ruimtegebruik toe van haar gebouwenpatrimonium.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Herschikking van magazijnen geeft ruimte voor extra overleglokalen en ontspanningsruimte.*

Prioritaire actie: AC000066: Het ZOG ontwikkelt een instrument ihkv efficiënt en duurzaam verbruik (energie, water, gas,...)

Het ZOG ontwikkelt een instrument ihkv efficiënt en duurzaam verbruik (energie, water, gas,...) en past geleidelijk haar patrimonium aan nieuwe normen aan.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: In 2023 werden 640 zonnepanelen in gebruik genomen. Er werd folie voorzien om ramen in Toermalien om oopwarming van het gebouw te voorkomen. Het water-en energieverbruik wordt opgevolgd.*

Prioritaire actie: AC000067: Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium.

Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er zijn diverse onderhoudscontracten afgesloten met externe firma's. Daarnaast zorgen ook onze eigen medewerkers van de technische dienst voor de nodige herstellingen en onderhoud.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.104.910	1.089.160	987.570
Ontvangsten	280.401	278.893	246.609
Saldo	-824.509	-810.267	-740.961
Investerings			
Uitgaven	318.056	500.884	429.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-318.056	-500.884	-429.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000068: Het ZOG beheerst ongedierte op een kwaliteitsvolle en duurzame manier.

Het ZOG beheerst ongedierte op een kwaliteitsvolle en duurzame manier.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er is een onderhoudscontract lopende met een externe firma.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.410	12.700	1.025
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.410	-12.700	-1.025
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Het financieel beleid van het ZOG is duurzaam, evenwichtig en transparant.

Het financieel beleid van het ZOG is duurzaam, evenwichtig en transparant.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: De financiële situatie wordt goed opgevolgd, budgetten worden zo realistisch mogelijk opgesteld en de in- en uitgaven worden regelmatig gerapporteerd aan de directie.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.108.500	1.108.509	1.105.771
Ontvangsten	16.969.065	16.587.493	16.556.294
Saldo	15.860.565	15.478.984	15.450.523
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	1.427.935	1.427.935	1.427.935
Saldo	1.427.935	1.427.935	1.427.935
Financiering			
Uitgaven	1.368.900	1.368.900	1.368.900
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.368.900	-1.368.900	-1.368.900

Prioritair actieplan: AP000017: Het ZOG trekt maximaal duurzame externe en nieuwe financieringsbronnen aan.

Het ZOG trekt maximaal duurzame externe en nieuwe financieringsbronnen aan.

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

Toelichting evaluatie: Voortgang loopt zoals gepland: Subsidiedossiers worden opgevolgd

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.108.500	1.108.509	1.105.771
Ontvangsten	16.969.065	16.587.493	16.556.294
Saldo	15.860.565	15.478.984	15.450.523
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	1.427.935	1.427.935	1.427.935
Saldo	1.427.935	1.427.935	1.427.935
Financiering			
Uitgaven	1.368.900	1.368.900	1.368.900
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.368.900	-1.368.900	-1.368.900

Prioritaire actie: AC000069: Het ZOG maximaliseert de mogelijkheden tot subsidiëring van de werking.

Het ZOG maximaliseert de mogelijkheden tot subsidiëring van de werking.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er zijn enkele dossiers opgestart voor energiebesparende maatregelen waar gebruik kan worden gemaakt van subsidies.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	16.952.877	16.578.493	16.366.778
Saldo	16.952.877	16.578.493	16.366.778
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	1.427.935	1.427.935	1.427.935
Saldo	1.427.935	1.427.935	1.427.935
Financiering			

Prioritaire actie: AC000070: Inzetten op een evenwichtige financieringsmix van KT-financieringsinstrumenten

Inzetten op een evenwichtige financieringsmix van KT-financieringsinstrumenten (zoals thesauriecertificaten) en LT-leningen, en op een actief schuldbeheer als onderdeel van een duurzaam financieringsbeleid.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Op regelmatige tijdstippen vond overleg plaats met onder meer met onze accountmanager van de bank.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.108.500	1.108.509	1.105.771
Ontvangsten	12.657	9.000	515
Saldo	-1.095.843	-1.099.509	-1.105.255
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	1.368.900	1.368.900	1.368.900
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.368.900	-1.368.900	-1.368.900

Prioritaire actie: AC000071: Het ZOG zoekt naar nieuwe financieringsmogelijkheden en nieuwe financieringskanalen

Het ZOG zoekt naar nieuwe financieringsmogelijkheden en nieuwe financieringskanalen (crowdfunding, stichting, nieuwe vormen van participatie, ...).

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: Dit wordt verder opgenomen.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	3.531	0	189.000
Saldo	3.531	0	189.000
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000018: Het ZOG faciliteert veilige en efficiënte processen en transacties en verzorgt de nodige rapporten.

Het ZOG faciliteert veilige en efficiënte processen en transacties en verzorgt de nodige rapporten.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt niet zoals gepland: Dossiers voor betere opvolging en rapportering zijn in voorbereiding.*

Prioritaire actie: AC000072: Het ZOG voert het financieel luik van de BBC-cyclus uit conform de richtlijnen van het ABB

Het ZOG voert het financieel luik van de BBC-cyclus uit conform de richtlijnen van het ABB (plannings-, uitvoerings-, evaluatie- en rapporteringsfase).

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: De richtlijnen worden opgevolgd.*

Prioritaire actie: AC000073: Het ZOG zorgt binnen het meerjarenplan voor de nodige afstemming met de externe entiteiten

Het ZOG zorgt binnen het meerjarenplan voor de nodige afstemming met de externe entiteiten binnen Groep Genk.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Er worden op regelmatige tijdstippen overlegmomenten voorzien om de afstemming te realiseren.*

Prioritaire actie: AC000074: Het ZOG voert de nodige financiële analyses uit en rapporteert hier helder over

Het ZOG voert de nodige financiële analyses uit (financiële rapporten, monitors, handleidingen, ...) en rapporteert hierover helder over.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Dit liep volgens de planning.*

Prioritaire actie: AC000075: Het ZOG communiceert over de relevante financiële kencijfers in relatie tot het gevoerde beleid.

Het ZOG communiceert over de relevante financiële kencijfers in relatie tot het gevoerde beleid.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Dit liep volgens de planning.*

Prioritaire actie: AC000076: Het ZOG volgt de pensioenproblematiek op

Het ZOG volgt de pensioenproblematiek op i.f.v. het transparant maken van het verband tussen LT-verplichtingen, de evolutie in reserves en budgettaire inspanningen.

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

Toelichting evaluatie: *Voortgang loopt zoals gepland: Het pensioenplan werd afgesloten en bijgestuurd in overleg met het stadsbestuur.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.genk.be/meerjarenplan

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 20625

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 43498

2. FINANCIËLE NOTA

2.1 DE DOELSTELLINGEN- REKENING

SCHEMA J1

J1: Doelstellingenrekening

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374 / EK 43498

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)

Algemeen directeur: Jos Aben

Welzijnsampus 15, 3600 Genk

Diensthof administratie: Sonja Swerts

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:Het ZOG voorziet dat ouderen een aangename en kwaliteitsvolle ondersteuning krijgen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.381.726	3.425.184
Ontvangst	8.999.281	9.155.732
Saldo	5.617.555	5.730.547
Investering		
Uitgave	25.000	43.181
Ontvangst	0	0
Saldo	-25.000	-43.181
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Voorzien dat ouderen een antwoord vinden op medische en paramedische zorg en ondersteuning

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	416.692	450.542
Ontvangst	229.582	252.012
Saldo	-187.110	-198.530
Investering		
Uitgave	22.068	30.082
Ontvangst	0	0
Saldo	-22.068	-30.082
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:Aandacht voor kansgroepen op de arbeidsmarkt door te kiezen voor een duurzaam beleid

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.366.243	1.330.231
Ontvangst	186.016	182.836
Saldo	-1.180.227	-1.147.395
Investering		
Uitgave	283.353	307.055
Ontvangst	399.293	300.000
Saldo	115.940	-7.055
Financiering		
Uitgave	36.795	14.499
Ontvangst	59.466	0
Saldo	22.671	-14.499

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:Het ZOG bouwt aan een performante organisatie en verstevigt zijn bekendheid binnen Genk.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	21.097.932	21.168.926
Ontvangst	1.553.514	1.243.497
Saldo	-19.544.418	-19.925.429
Investering		
Uitgave	213.976	213.981
Ontvangst	0	0
Saldo	-213.976	-213.981
Financiering		
Uitgave	69.864	70.439
Ontvangst	0	0
Saldo	-69.864	-70.439

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.117.320	1.101.860
Ontvangst	280.401	278.893
Saldo	-836.919	-822.967
Investering		
Uitgave	318.056	500.884
Ontvangst	0	0
Saldo	-318.056	-500.884
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006:Het financieel beleid van het ZOG is duurzaam, evenwichtig en transparant.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.108.500	1.108.509
Ontvangst	16.969.065	16.587.493
Saldo	15.860.565	15.478.984
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	1.427.935	1.427.935
Saldo	1.427.935	1.427.935
Financiering		
Uitgave	1.368.900	1.368.900
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.368.900	-1.368.900

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	28.488.413	28.585.253
Ontvangst	28.217.859	27.700.463
Saldo	-270.554	-884.790
Investering		
Uitgave	862.453	1.095.183
Ontvangst	1.827.228	1.727.935
Saldo	964.775	632.752
Financiering		
Uitgave	1.475.559	1.453.838
Ontvangst	59.466	0
Saldo	-1.416.093	-1.453.838

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP: MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 43498

2.2 DE STAAT VAN HET FINANCIEEL EVENWICHT

SCHEMA J2

J2: Staat van het financieel evenwicht

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374 / EK 43498

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)

Algemeen directeur: Jos Aben

Welzijns-campus 15, 3600 Genk

Diensthooft administratie: Sonja Swerts

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-270.554	-884.790
a. Ontvangsten	28.217.859	27.700.463
b. Uitgaven	28.488.413	28.585.253
II. Investeringsaldo	964.775	632.752
a. Ontvangsten	1.827.228	1.727.935
b. Uitgaven	862.453	1.095.183
III. Saldo exploitatie en investeringen	694.221	-252.038
IV. Financieringsaldo	-1.416.093	-1.453.838
a. Ontvangsten	59.466	0
b. Uitgaven	1.475.559	1.453.838
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-721.872	-1.705.876
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.848.602	1.848.602
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.126.730	142.726
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.126.730	142.726

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-270.554	-884.790
II. Netto periodieke aflossingen	47.624	25.903
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.475.559	1.453.838
b. Periodieke terugvordering leningen	1.427.935	1.427.935
III. Autofinancieringsmarge	-318.179	-910.693

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-318.179	-910.693
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-1.249.970	-1.271.691
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.475.559	1.453.838
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.725.530	2.725.529
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.568.149	-2.182.385

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Welzijnsvereniging	1.126.730	142.726
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.126.730	142.726
II. Autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	-318.179	-910.693
Totale Autofinancieringsmarge	-318.179	-910.693
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	-1.568.149	-2.182.385
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.568.149	-2.182.385

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 20983 Alg. 2022034632

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 43498

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

Dossiers van andere entiteiten:

/

2.3 DE REALISATIE VAN DE KREDIETEN

SCHEMA J3

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging						
Exploitatie	28.488.413	28.217.859	28.585.253	27.700.463	27.856.689	27.631.665
Investerings	862.453	1.827.228	1.095.183	1.727.935	1.088.000	1.527.935
Financiering	1.475.559	59.466	1.453.838	0	1.453.838	0
Leningen en leasings	1.475.559	59.466	1.453.838	0	1.453.838	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 20625

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 43498

2.4 DE BALANS

SCHEMA J4

J4: Balans

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374 / JR-1 Budg. 20983 Alg. 2022034632

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)
Welzijns-campus 15, 3600 Genk

Algemeen directeur: Jos Aben
Diensthoofd administratie: Sonja Swerts

	2023	2022
ACTIVA	52.879.332	56.413.120
I. Vlottende activa	6.760.494	7.619.553
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.613.610	2.275.746
B. Vorderingen op korte termijn	3.675.436	3.889.589
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.661.144	3.152.257
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	14.292	737.333
D. Overlopende rekeningen van het actief	43.514	26.283
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	1.427.935	1.427.935
II. Vaste activa	46.118.838	48.793.568
A. Vorderingen op lange termijn	7.139.673	8.567.608
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	7.139.673	8.567.608
B. Financiële vaste activa	61.970	61.970
4. Andere financiële vaste activa	61.970	61.970
C. Materiële vaste activa	38.859.010	40.142.275
1. Gemeenschapsgoederen	199.890	265.664
b. Wegen en andere infrastructuur	5.100	5.289
e. Leasing en soortgelijke rechten	194.789	260.374
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	38.659.120	39.876.611
a. Terreinen en gebouwen	37.493.532	38.886.642
b. Installaties, machines en uitrusting	704.526	504.387
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	461.062	485.583
D. Immateriële vaste activa	58.184	21.715

	2023	2022
PASSIVA	52.879.332	56.413.120
I. Schulden	36.835.500	38.385.852
A. Schulden op korte termijn	5.675.209	5.769.996
1. Schulden uit ruiltransacties	4.113.075	4.274.493
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.113.075	4.274.493
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	49.241	42.240
3. Overlopende rekeningen van het passief	20.158	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.492.736	1.453.263
B. Schulden op lange termijn	31.160.290	32.615.856
1. Schulden uit ruiltransacties	31.160.290	32.615.856
b. Financiële schulden	31.160.290	32.615.856
II. Nettoactief	16.043.832	18.027.268
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	29.603.536	30.567.062
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-5.439.901	-4.419.990
D. Overig nettoactief	-8.119.804	-8.119.804

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 20983 Alg. 2022034632

2.5 DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

SCHEMA J5

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2023

Journaalvolgnummers: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374 / JR-1 Budg. 20983 Alg. 2022034632

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)
Welzijns-campus 15, 3600 Genk

Algemeen directeur: Jos Aben
Diensthoofd administratie: Sonja Swerts

	2023	2022
I. Kosten	30.584.218	29.530.269
A. Operationele kosten	29.476.835	28.412.271
1. Goederen en diensten	7.763.276	7.250.550
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.587.782	19.147.400
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.068.351	2.009.154
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	24.526	0
8. Andere operationele kosten	32.900	5.167
B. Financiële kosten	1.107.382	1.117.998
II. Opbrengsten	29.564.307	27.691.355
A. Operationele opbrengsten	28.228.581	26.367.907
1. Opbrengsten uit de werking	20.228.844	18.798.833
3. Werkingssubsidies	6.912.128	6.572.951
a. Algemene werkingssubsidies	2.382.008	1.767.761
b. Specifieke werkingssubsidies	4.530.120	4.805.190
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	23.379	0
6. Andere operationele opbrengsten	1.064.230	996.123
B. Financiële opbrengsten	1.335.726	1.323.449
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-1.019.911	-1.838.914
A. Operationeel overschot of tekort	-1.248.255	-2.044.364
B. Financieel overschot of tekort	228.344	205.450
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.019.911	-1.838.914
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.019.911	-1.838.914

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 20983 Alg. 2022034632

3. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

3.1 ALGEMENE ANALYSE EN TOELICHTING

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk wv

Jaarrekening 2023 – analyse en toelichting

I. Analyse exploitatierekening 2022-2023

Het saldo van de exploitatierekening 2023 bedraagt € -270.554. Het tekort in de jaarrekening is betrekkelijk lager dan opgenomen in de AMJP. Het exploitatietekort heeft een impact op de autofinancieringsmarge waardoor het de ruimte voor nieuwe investeringen negatief beïnvloedt.

De exploitatie-uitgaven in 2023 bedragen € 28.488.413 wat t.o.v. de jaarrekening 2022 een stijging is van € 968.933 of 3,52 %. Een belangrijke oorzaak van de stijging van de uitgaven is de verhoging van de index die verrekend werd door de leveranciers. Hieronder vindt u een analyse van de belangrijkste verschillen in de uitgavenstroom:

- Dalende kostensoorten 2023 t.o.v. 2022:
 - **- € 224.414,82 (- 25,82%) voor “Uitzendkrachten”.**
In 2023 zijn een aantal beleidskeuzes gemaakt om de kost van de uitzendkrachten te verminderen welk een positieve impact hebben op de uitgaven.
 - **- € 10.615,97 (- 0,95 %) “Financiële kosten”.**
De openstaande schuld is licht gedaald waardoor ook de rente licht gedaald is.
- Stijgende kostensoorten 2023 t.o.v. 2022:

Een algemene trend die we zien is dat heel wat kosten fors zijn blijven stijgen. In 2022 zijn er 5 indexoverschrijdingen geweest die in 2022 maar deels hun invloed hebben gehad. Heel wat leveranciers passen hun prijzen jaarlijks of twee keer per jaar aan, waardoor een zware prijsstijging in 2023 voelbaar is.

- **+ € 57.484,99 (+8,08 %) “Verbruikte goederen en verstrekte diensten”**
De door te rekenen kosten zijn gestegen met 6,36 %, dit is enerzijds door prijsstijgingen en anderzijds door toegenomen vraag.
De kost voor **incontinentiemateriaal** is opnieuw fors gestegen (+16,68 %), zowel door prijsstijgingen als door een toename van het verbruik.
De kosten van **medicatie** zijn gestegen met + 7,19 % maar deze kosten werden doorgerekend aan de bewoners.
- **+ € 25.299,38 (+2,85 %) “Huur roerende goederen, onderhoud en herstellingen”.**
Enkele kosten zijn flink gestegen in 2023 ten opzicht van 2022 zoals de kost voor **poetsproducten** (+34,17 %) en de kost voor **groenonderhoud** (+23,46 %). Voor beide kosten worden in 2024 acties ondernomen om deze te beperken.
- **+ € 66.364,46 (+6,90 %) “Energiekosten”.**
In **Mandana** is het verbruik van **elektriciteit** gestegen met 5,53 % en de kost is gestegen met 23,56 %. De eenheidsprijzen voor elektriciteit zijn in 2023 hoger dan deze in 2022 en het capaciteitstarief is van toepassing, wat de extra kost verklaart. Het verbruik van **gas** is gedaald met 10,76% en de kost is gestegen met 23,40 %. De eenheidsprijzen van gas zijn in 2023 fors hoger dan in 2022, ook is het verlaagde BTW tarief op gas vanaf juli 2023 niet meer van toepassing in de wzc's. In **Toermalien** zien we het omgekeerde waar het verbruik van **elektriciteit** daalt met 12,78 % (zonnepanelen zijn actief van juli 2023), stijgt de kost alsnog met 2,87% door een hogere eenheidsprijs dan in 2022 en de invoering van het capaciteitstarief. Het

verbruik **gas** is in Toermalien gestegen met 0,81%, en de kost van gas stijgt met 28,32% door een fors hogere eenheidsprijs en de afschaffing van het verlaagde BTW tarief. Doordat de WKK zo vaak als mogelijk in gebruik gesteld werd is er een toename van het gasverbruik. De prijsstijging van gas is gedeeltelijk te wijten aan de afschaffing van het verlaagde BTW tarief vanaf juli 2023.

- **+ € 7.257,29 (+12,78 %) “Verzekeringen” (zonder verzekering arbeidsongevallen)**
De premies zijn verhoogd in 2023 door de slechte schadestatistieken binnen Groep Genk.
- **+ € 463.509,11 (+16,10%) “Erelonen, vergoedingen en externe diensten”.**
De kosten voor de **maaltijden** stijgen met € 357.225,90 of 16,71%.
De samenwerkingsovereenkomst met **Alternatief** heeft een kost van € 70.373,78 in 2023 wat een stijging is van € 6.138,28. Voor de samenwerking met **In-Z** zien we een stijging van € 14.636,09, dit heeft te maken met een stijging van het aantal gepresteerde uren.
Volgende kosten kennen nog een belangrijke stijging:
 - **plat linnen** stijgt gemiddeld 20,99%, een totale extra kost van € 30.233,07;
 - **externe schoonmaak** stijgt met €3.860,34 of 14,59%;
 - **huisvuil** stijgt met € 4.501,98 of 4,30%;
 - **sociaal secretariaat** stijgt met 8,90% of 12.307,91 euro.
- **+ € 18.903,95 (+ 4,09%) Huur roerende goederen, onderhoud en herstellingen**
Deze stijging is het gevolg van diverse indexeringen.
In 2022 werden er nieuwe T-shirts voor het personeel aangekocht en werden in Toermalien de scharnieren van de ramen vervangen, deze kosten zijn er niet geweest in 2023.
- **+ € 27.733,40 (+ 536,77%) “Andere werkingskosten”**
 - In 2023 werden vorderingen oninbaar verklaard voor € 23.812,57, in 2022 slechts voor € 95,12 euro.
 - De roerende voorheffing is toegenomen van € 113,96 naar € 3.327,25 euro. Dit heeft te maken met de rentestijging waar we roerende voorheffing op betalen.
- **+ € 447.830,12 (+2,34 %) “loonkosten”.**
 - In 2022 waren er enkele **extra (eenmalige) kosten** op de lonen zoals de rechtzettingen IFIC die betrekking hadden op 2021, de correcties van de zorgkundigen voor de versnelde doorstroom van C1 naar C2 alsook de correctie van de kinesisten die deels in 2022 werd gedaan. Door deze correcties stijgen de loonkosten met ongeveer 5,39 %.
 - De 5 **indexeringen** van 2022 hebben voor 2023 invloed op een volledig jaar waar dit in 2022 enkel voor een deel impact heeft. Daarnaast waren er 2 indexoverschrijdingen in 2023 nl in januari en in december.
 - Enkele functies werden in 2023 niet ingevuld tov 2022 zoals diensthoofden en voorraadbeheer.
 - Daarnaast zien we de loonkost voor de **medewerkers keuken** wel fors stijgen tov 2022. In 2022 waren enkele medewerkers voor een langere periode afwezig, de kost voor vervanging wordt door Sodexo aan ons gefactureerd. De stijging in de loonkost geeft een daling in de personeelskost van Sodexo.

De exploitatie-ontvangsten in 2023 bedragen € 28.217.859 wat t.o.v. de jaarrekening 2022 een stijging is van € 1.849.572 of 7,04 %. Hierbij kan u een analyse terug vinden van de belangrijkste verschillen in de ontvangstenstroom.

- Dalende opbrengstsoorten 2023 t.o.v. 2022
 - Er zijn geen opbrengstgroepen die gedaald zijn tegenover vorig jaar.
- Stijgende opbrengstsoorten 2023 t.o.v. 2022
 - **+ € 1.430.020,10 (+ 7,61%) Werkingsopbrengsten”.**
De **bijdragen van de bewoners** stegen met 9,48 % door de indexering, de betere bezettingscijfers alsook de heropening van de gesloten woongroep.
De bijdragen vanuit het VAZG (het **forfait**) zijn gestegen met 5,90 %, hoofdzakelijk door de indexeringen alsook de heropening van de gesloten woongroep. Het forfait zelf is licht gedaald doordat we in de vorige referentieperiode een lagere zorgzwaarte hadden, die een negatieve impact heeft op het forfait.
Ook hier merken we de stijging in de **door te rekenen kosten**, naar analogie van de stijging bij deze kosten.
 - **+ € 339.177,37 (+5,16%) “Tegemoetkoming van overheden”.**
We zien hier diverse stijgingen en dalingen in de onderliggende opbrengsten
 - De covid subsidie dalen fors, in 2023 was er enkel nog een beperkte tussenkomst voor personeel in de zomerperiode (-30,64%).
 - De diverse personeelssubsidies dalen met € 64.038,50 (-24,04 %). Dit zijn tussenkomsten voor vervangers project 600 of VOP.
 - Het vangnet derde luik is opnieuw gedaald met € 83.816 (-18,17%).
 - De subsidie IFIC is eveneens gedaald met € 199.893 (-15,24 %). In 2022 zijn ook tussenkomsten ontvangen voor rechtzettingen van 2021.
 - Een subsidie voor de opleiding “Zorgkundige +” daalt eveneens met 47,45 %..
 - De responsabiliseringsbijdrage is gestegen met € 14.247 (15,24%), dit is eveneens terug te vinden aan kostenzijde.
 - De tussenkomst einde loopbaan is gestegen met 75.665 (12,95%), hier staat eveneens een stijging van de loonkost tegenover.
 - De Via subsidie werd verhoogd met € 48.631,78 (+ 4.63%) ten opzicht van 2022. Hier hadden we een daling verwacht omdat er in 2022 extra middelen voorzien waren voor de ondersteuning IFIC waarvoor een rechtzetting van 2021 ontvangen werd.
 - De tussenkomst van het OCMW werd éénmalig verhoogd met € 600.000 (+85.71%) als tussenkomst in het verlies van vorig jaar.
 - **+ € 68.106,43 (+ 6,84 %) “diverse operationele opbrengsten”.**
 - Het grootste deel van de verhogingen komt uit de verhoogde tegemoetkoming voor de MS-bewoners voor een bedrag van € 49.853(+7,12 %)
 - **+ € 12.277,48 (+ 3.232,02 %) “Financiële opbrengsten”**
 - Het grootste deel van deze stijging komt doordat er terug rente werd uitgekeerd door de banken en daarnaast hebben we een dividend mogen ontvangen van Ethias.

II. Verschilanalyse exploitatierekening versus budget 2023 en verklaring van materiële verschillen tussen gerealiseerde en gebudgetteerde financiële stromen volgens de laatste budgetwijziging.

Het vergelijken van de effectief geboekte transacties in de exploitatierekening met de gebudgetteerde cijfers voor uitgaven- en ontvangstenstromen geeft het volgende resultaat:

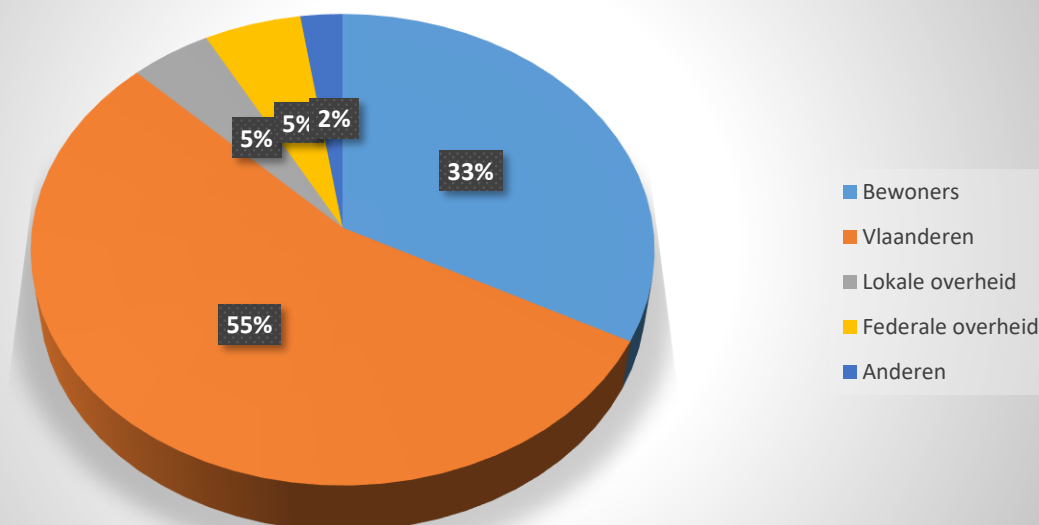
De reële exploitatie-uitgaven liggen € 96.839 ofwel 0,34 % onder de gebudgetteerde uitgaven (na wijziging) en uit de verschilanalyse blijkt volgend overzicht van belangrijke verschillen tussen geraamde en effectief gerealiseerde uitgavenstromen in 2023

Budgetcode	Kosten 2023	Budget 2023	Kosten - Budget 2023
60 Verbruikte goederen en verstrekte diensten	768.845,60	920.890,09	-152.044,49
610 huur onroerende goederen en onderhoud	913.557,39	897.045,00	16.512,39
611 Energie	1.028.412,08	1.029.651,00	-1.238,92
612 Verzekeringen	64.034,29	64.634,61	-600,32
613 Erelonen, vergoedingen en externe diensten	3.342.037,06	3.276.593,53	65.443,53
614 huur roerende goederen, onderhoud en herstellingen	480.963,92	483.062,65	-2.098,73
615 werkingskosten	497.471,26	471.601,30	25.869,96
617 Uitzendkrachten	644.615,08	645.600,00	-984,92
618 Vergoedingen bestuurders	12.964,22	13.500,00	-535,78
62 Bezoldigingen	19.595.229,94	19.654.850,05	-59.620,11
64 Andere werkingskosten	32.900,10	19.766,33	13.133,77
65 Financiële kosten	1.107.382,20	1.108.058,06	-675,86
ALGEMEEN TOTAAL	28.488.413,14	28.585.252,62	-96.839,48

De reële exploitatie-ontvangsten liggen € 517.396 ofwel 1,87 % boven de gebudgetteerde ontvangsten (na wijziging) en uit de verschilanalyse blijkt volgend overzicht van belangrijke verschillen tussen geraamde en effectief gerealiseerde ontvangstenstroom in 2023:

Budgetcode	Opbrengsten 2023	Budget 2023	Opbrengsten - Budget 2023
70 Werkingsopbrengsten	20.228.843,63	20.224.159,44	4.684,19
740 Tegemoetkoming van overheden	6.912.128,46	6.420.872,41	491.256,05
745 Diverse operationele opbrengsten	1.064.229,57	1.046.430,68	17.798,89
75 Financiële opbrengsten	12.657,35	9.000,00	3.657,35
ALGEMEEN TOTAAL	28.217.859,01	27.700.462,53	517.396,48

Overzicht totaal opbrengsten



Het totaal geraamd exploitatieresultaat 2023 was € - 884.790 (na wijziging). Door bovenstaande ontwikkeling is het effectief gerealiseerd exploitatieresultaat uitgekomen op € -270.554 en dit heeft zich vertaald in een negatieve autofinancieringsmarge ten bedrage van € -318.179. Het verschil met de gecorrigeerde autofinancieringsmarge is hoger gezien de forfaitair bepaalde 8%-berekenningsnorm die wordt toegepast op de uitstaande financiële schuld zwaarder weegt dan de reële aflossingsdruk op de leningenportefeuille o.w.v. een langere gemiddelde looptijd van de portefeuille.

De rekening 2023 geeft enkele uitgavenramingen met een kredietoverschrijdingen aan die het gevolg zijn van ongekennde uitgaven bij de opmaak van de aanpassing van het meerjarenplan:

- Erelonen, vergoedingen en externe diensten: na de aanpassing van het meerjarenplan hebben we een effectief overzicht ontvangen met een eindafrekening voor de samenwerking met Alternatief voor het wasproject met een niet geraamde kost van € 70.000.
- Onderhoud gebouwen: ook hiervoor waren de kosten hoger dan ingeschat bij de aanpassing van het meerjarenplan. Er werd een dringend onderhoud van de brandwerende en beglaasde gehelen gedaan wat het grootste deel van deze overschrijding verklaart.
- Waarderende acties: dit werd verkeerdelijk te laag mee opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan.
- Aflossingen van leasing en de leasing van een wagen directie: de vervanging van één van de leasewagens werd in de aanpassing van het meerjarenplan voorzien begin 2024, de wagen werd echter in december geleverd.
- Minderwaarde op de realisatie van vorderingen: Dit is op voorhand niet goed in te schatten en hangt af van het aantal dossiers dat zich aandient.

III. Analyse investeringsrekening 2023 en verklaring van materiële verschillen tussen gerealiseerde en gebudgetteerde financiële stromen volgens de laatste budgetwijziging.

De totale investeringsuitgaven in 2023 bedragen € 862.453 en de investeringsontvangsten in 2023 bedragen € 1.827.228.

De belangrijkste **investeringsuitgaven** van 2023 zijn:

- € 200.962,79 zonnepanelen
- € 189.557,11 Renovatie kapel (in uitvoering)
- € 104.743,65 Aankoop servers
- € 66.336,81 Leasing wagen directie (aankoop oude wagen en leasing nieuwe wagen)
- € 63.610,65 Software
- € 46.176,09 Uitbouw campus Mandana
- € 40.251,09 Aankoop IT-materiaal
- € 35.787,94 Divers meubilair (bureelmeubilair, zorgmeubilair, terrasmeubilair,...)
- € 25.741,73 Diverse aankopen van wasmachines, afwasmachines,...
- € 25.000,00 Belevingsgerichte zorg
- € 18.952,70 aankoop diverse materialen zoals steelstofzuigers, veerbodemwagen, kinematerialen
- € 18.508,16 Aankoop matrassen
- ...

De **investeringsontvangsten** € 1.827.228, zijn samengesteld als volgt:

- € 1.427.935 VIPA subsidie voor Toermalien
- € 269.481 subsidie voor energie-optimalisatie vanuit OCMW Genk zoals de zonnepanelen en de renovatie kapel
- € 90.062 relancesteun vanuit het Vlaams Energiebedrijf voor het dak van de kapel.
- € 30.250 verkoop leasewagen
- € 9.500 Verkoop fietsen

Het totaal geraamde investeringsresultaat van het budget 2023 (na wijziging) was € 632.752. Na verwerking van alle investeringstransacties is het effectief gerealiseerd investeringsresultaat uitgekomen op € 964.775. Enkele investeringen zijn nog niet of niet volledig uitgevoerd in 2023 en zullen doorschuiven naar 2024.

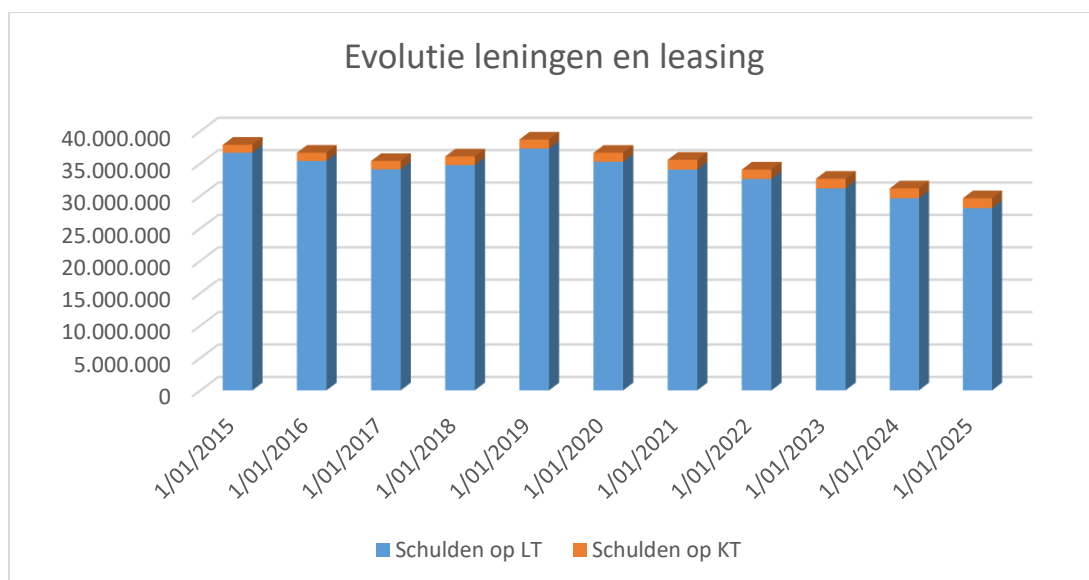
IV. Analyse liquiditeitenrekening 2023 en schuldenportefeuille.

Onder het type andere zien we enkel transacties die te maken hebben met leningen. We hebben aflossingen van de leningen voor een bedrag van € 1.475.559. Er is een nieuwe leasing afgesloten voor een nieuwe leasewagen voor de directie voor een bedrag van € 59.466.

Door deze transacties daalt de totale uitstaande financiële schuld op lange termijn op 31/12/2023 tot € 31.160.290 en de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen komen op € 1.492.736. We zien dat de totale schulden sinds de opstart van het ZOG dalen met € 5.237.152 en dit ondanks de lening voor de nieuwbouw van Mandana en de nieuwe leasingen.

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Schulden op LT	36.658.758	35.393.145	34.093.227	34.758.661	37.318.845	35.264.073
Schulden op KT	1.231.420	1.265.612	1.299.918	1.334.566	1.370.675	1.393.160
TOTAAL	37.890.178	36.658.758	35.393.145	36.093.227	38.689.520	36.657.232

	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
Schulden op LT	34.069.119	32.615.855	31.160.290	29.633.959	28.115.115
Schulden op KT	1.499.529	1.453.263	1.492.736	1.526.332	1.518.844
TOTAAL	35.568.648	34.069.118	32.653.026	31.160.290	29.633.959



V. Conclusie algemeen financieel profiel Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk.

Na verwerking van alle transacties is het effectief beschikbaar budgettair resultaat voor de jaarrekening 2023 €1.126.730. Bovenstaande uitgaven- en ontvangstendynamiek heeft geleid tot een negatieve autofinancieringsmarge t.b.v. € -318.179.

Vanuit algemeen boekhoudkundig oogpunt geeft de staat van opbrengsten en kosten een tekort van € -1.019.911.

De balans van het Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk sluit per 31/12/2023 met een balanstotaal van €52.879.332 en vormt de resultante van de beginbalans en alle verwerkte budgettaire en algemeen boekhoudkundige transacties van het rekeningjaar 2023. Voor de activa zien we een aandeel van 87,22% vaste activa en 12,78% vlottende activa. Er is een daling in de vaste activa doordat de afschrijvingen hoger zijn dan de nieuwe investeringen. Bij de vlottende activa zien we een daling bij de liquide middelen en geldbeleggingen en bij de vorderingen uit niet-ruiltransacties, de vorderingen uit ruiltransacties nemen toe. Het netto actief daalt door het tekort en maakt 30,34% uit van het balanstotaal. De schulden hebben een aandeel van 69,66% en afgenomen t.o.v. 2022. Zowel de schulden op lange termijn als op korte termijn dalen t.o.v. 2021.

Het Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk heeft 2023 afgesloten met een negatief budgettair resultaat, een negatieve autofinancieringsmarge en een daling van de schulden. Rekening houdende met alles inclusief een verhoogde tussenkomst vanuit Stad Genk, noteren we een tekort in de algemene boekhouding. Voldoende aandacht blijft gaan naar het verdere behoud en zo mogelijk verbeteren van de financiële situatie. Dit zal nodig zijn om voor de toekomst over voldoende draagkracht te blijven beschikken.

3.2 OVERZICHT ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD

SCHEMA T1

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374 / EK 43897

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)

Welzijns campus 15, 3600 Genk

Algemeen directeur: Jos Aben

Diensthooft administratie: Sonja Swerts

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	1.073.268	725.082	1.117.753	1.134.159	1.121.310	1.083.512	1.021.900
Ontvangsten	1.699.051	1.725.341	1.768.141	2.393.099	2.410.652	2.049.540	1.787.658
Saldo	625.783	1.000.259	650.388	1.258.940	1.289.342	966.029	765.758
Financiering							
Uitgaven	2.067.059	1.439.240	1.499.529	1.475.559	1.453.838	1.485.712	1.516.875
Ontvangsten	34.771	350.656	0	59.466	0	0	0
Saldo	-2.032.288	-1.088.584	-1.499.529	-1.416.093	-1.453.838	-1.485.712	-1.516.875
Beleid en organisatie							
Exploitatie							
Uitgaven	21.047.166	22.473.095	26.401.727	27.354.254	27.463.943	27.517.443	27.830.908
Ontvangsten	21.557.079	21.823.428	24.600.146	25.824.760	25.289.811	26.943.386	28.192.331
Saldo	509.913	-649.667	-1.801.581	-1.529.494	-2.174.132	-574.057	361.424
Investerings							
Uitgaven	256.838	876.131	449.019	862.453	859.244	1.007.439	776.500
Ontvangsten	1.427.935	1.428.785	1.427.935	1.827.228	1.697.416	1.858.454	1.427.935
Saldo	1.171.096	552.653	978.916	964.775	838.172	851.015	651.435

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 43897

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 43897

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7962 Alg. 2020031177

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17057 Alg. 2021031887

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 20983 Alg. 2022034632

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 43928 Alg. 2023036374

3.3 OVERZICHT ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

SCHEMA T2

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374 / EK 43897

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)

Welzijns campus 15, 3600 Genk

Algemeen directeur: Jos Aben

Diensthooft administratie: Sonja Swerts

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	21.052.775	22.489.586	26.401.482	27.381.031	27.477.195	27.530.797	27.833.908
1. Goederen en diensten	5.764.647	6.278.157	7.248.915	7.752.901	7.801.948	7.239.288	7.181.639
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.262.652	16.178.227	19.147.400	19.595.230	19.655.985	20.268.587	20.639.518
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	329.150	206.525	232.847	198.026	214.072	228.000	247.137
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	14.263.692	15.327.404	18.094.826	18.574.454	18.618.554	19.107.049	19.529.110
f. Andere personeelskosten	669.810	644.298	819.727	822.750	823.359	933.538	863.272
5. Andere operationele uitgaven	25.476	33.201	5.167	32.900	19.261	22.922	12.750
B. Financiële uitgaven	1.067.659	708.591	1.117.998	1.107.382	1.108.058	1.070.158	1.018.900
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.067.404	708.155	1.117.544	1.107.019	1.107.558	1.069.658	1.018.400
- aan financiële instellingen	1.067.404	706.433	1.115.051	1.105.150	1.107.558	1.069.658	1.018.400
- aan andere entiteiten	0	1.722	2.492	1.869	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	255	436	455	363	500	500	500

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	28.388.839
1. Goederen en diensten	7.325.120
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	21.050.784
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	266.137
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	19.916.041
f. Andere personeelskosten	868.606
5. Andere operationele uitgaven	12.935
B. Financiële uitgaven	1.035.291
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.034.791
- aan financiële instellingen	1.034.791
- aan andere entiteiten	0
2. Andere financiële uitgaven	500

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	23.255.968	23.548.655	26.367.907	28.205.202	27.691.463	28.992.406	29.979.464
1. Ontvangsten uit de werking	16.650.753	17.269.103	18.798.833	20.228.844	20.224.159	21.720.547	22.886.362
3. Werkingssubsidies	5.621.652	5.291.820	6.572.951	6.912.128	6.420.872	5.907.904	5.706.782
a. Algemene werkingssubsidies	1.698.889	1.725.228	1.767.761	2.382.008	2.401.652	2.049.020	1.787.133
- Andere algemene werkingssubsidies	1.698.889	1.725.228	1.767.761	2.382.008	2.401.652	2.049.020	1.787.133
- van de Vlaamse overheid	76.641	102.980	0	0	179.404	226.772	264.885
- van het OCMW	1.622.248	1.622.248	1.622.248	2.222.248	2.222.248	1.822.248	1.522.248
- van andere entiteiten	0	0	145.513	159.760	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.922.763	3.566.592	4.805.190	4.530.120	4.019.221	3.858.884	3.919.650
- van de federale overheid	1.122.743	1.076.777	1.102.739	1.016.645	924.839	854.392	855.216
- van de Vlaamse overheid	2.757.545	2.489.815	3.702.451	3.513.475	3.094.382	3.004.492	3.064.433
- van andere entiteiten	42.474	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	983.564	987.732	996.123	1.064.230	1.046.431	1.363.955	1.386.319
B. Financiële ontvangsten	162	113	380	12.657	9.000	520	526

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Operationele ontvangsten	30.752.362						
1. Ontvangsten uit de werking	23.553.397						
3. Werkingssubsidies	5.789.834						
a. Algemene werkingssubsidies	1.808.203						
- Andere algemene werkingssubsidies	1.808.203						
- van de Vlaamse overheid	285.955						
- van het OCMW	1.522.248						
- van andere entiteiten	0						
b. Specifieke werkingssubsidies	3.981.631						
- van de federale overheid	856.057						
- van de Vlaamse overheid	3.125.574						
- van andere entiteiten	0						
5. Andere operationele ontvangsten	1.409.131						
B. Financiële ontvangsten	526						
III. Exploitatiesaldo	1.135.696	350.592	-1.151.193	-270.554	-884.790	391.971	1.127.182

III. Exploitatiesaldo	1.328.757
-----------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	500	1.250	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	500	1.250	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	249.100	828.569	447.769	798.842	795.627	923.439	776.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	249.100	828.569	447.769	798.842	795.627	923.439	776.500
a. Terreinen en gebouwen	81.690	61.525	122.891	260.733	260.733	490.485	505.000
c. Roerende goederen	132.639	416.387	324.878	478.643	472.394	432.953	206.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	34.771	350.656	0	59.466	62.500	0	65.000
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	7.738	47.063	0	63.611	63.617	84.000	0

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	548.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	548.500
a. Terreinen en gebouwen	400.000
c. Roerende goederen	148.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	850	0	39.750	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	850	0	39.750	0	0	0
c. Roerende goederen	0	850	0	39.750	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.427.935	1.427.935	1.427.935	1.787.478	1.697.416	1.858.454	1.427.935
- van de Vlaamse overheid	1.427.935	1.427.935	1.427.935	1.427.935	1.427.935	1.427.935	1.427.935
- van het OCMW	0	0	0	269.481	269.481	430.519	0
- van andere entiteiten	0	0	0	90.062	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
c. Roerende goederen	0

II. Investeringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.427.935						
- van de Vlaamse overheid	1.427.935						
- van het OCMW	0						
- van andere entiteiten	0						
III. Investeringsaldo	1.171.096	552.653	978.916	964.775	838.172	851.015	651.435

III. Investeringsaldo	879.435
-----------------------	----------------

Saldo exploitatie en investeringen	2.306.792	903.245	-172.278	694.221	-46.618	1.242.987	1.778.617
------------------------------------	------------------	----------------	-----------------	----------------	----------------	------------------	------------------

Saldo exploitatie en investeringen	2.208.192
------------------------------------	------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	2.067.059	1.439.240	1.499.529	1.475.559	1.453.838	1.485.712	1.516.875
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.067.059	1.439.240	1.499.529	1.475.559	1.453.838	1.485.712	1.516.875

I. Financieringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
A. Vereffening van financiële schulden	1.508.646						
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.508.646						

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	34.771	350.656	0	59.466	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	34.771	0	0	59.466	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	350.656	0	0	0	0	0

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

II. Financieringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0						
III. Financieringssaldo	-2.032.288	-1.088.584	-1.499.529	-1.416.093	-1.453.838	-1.485.712	-1.516.875

III. Financieringssaldo	-1.508.646
-------------------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	274.504	-185.339	-1.671.807	-721.872	-1.500.456	-242.725	261.742
---------------------------------------	---------	----------	------------	----------	------------	----------	---------

Budgettair resultaat van het boekjaar	699.546
---------------------------------------	---------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 43897

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 43897

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7962 Alg. 2020031177

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17057 Alg. 2021031887

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 20983 Alg. 2022034632

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 43928 Alg. 2023036374

3.4 OVERZICHT INVESTERINGSPROJECTEN

SCHEMA T3

T3: Investeringsproject

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)

Welzijns-campus 15, 3600 Genk

Algemeen directeur: Jos Aben

Diensthooft administratie: Sonja Swerts

PRIO IP-AC000006: Het ZOG zet verder in op de ondersteuning van en aandacht voor mantelzorgers.

AC000006: Het ZOG zet verder in op de ondersteuning van en aandacht voor mantelzorgers.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	66.045	0	38.755	0	104.800
B. Investerings in materiële vaste activa	0	66.045	0	38.755	0	104.800
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	66.045	0	38.755	0	104.800
c. Roerende goederen	0	66.045	0	38.755	0	104.800

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.800	5.074	59.170	0	18.255	12.500
B. Investerings in materiële vaste activa	1.800	5.074	59.170	0	18.255	12.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.800	5.074	59.170	0	18.255	12.500
c. Roerende goederen	1.800	5.074	59.170	0	18.255	12.500

PRIO IP-AC000009: Het ZOG stimuleert beweging in en buitenshuis.
AC000009: Het ZOG stimuleert beweging in en buitenshuis.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	29.388	0	616	0	30.005
B. Investerings in materiële vaste activa	0	29.388	0	616	0	30.005
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.388	0	616	0	30.005
a. Terreinen en gebouwen	0	29.388	0	616	0	30.005

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.388	0	0	25.000	616	0
B. Investerings in materiële vaste activa	4.388	0	0	25.000	616	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.388	0	0	25.000	616	0
a. Terreinen en gebouwen	4.388	0	0	25.000	616	0

PRIO IP-AC000011: Het ZOG voorziet in projecten die vernieuwende accenten aanbrengen in de leefwereld van de bewoners
AC000011: Het ZOG voorziet in projecten die vernieuwende accenten aanbrengen in de leefwereld van de bewoners

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	17.310	0	17.310
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	17.310	0	17.310
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	17.310	0	17.310
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	17.310	0	17.310

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	12.310	5.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	12.310	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	12.310	5.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	12.310	5.000

PRIO IP-AC000034: De werking van de WKK installatie wordt dagelijks opgevolgd en jaarlijks geëvalueerd.
AC000034: De werking van de WKK installatie wordt dagelijks opgevolgd en jaarlijks geëvalueerd.

PRIO IP-AC000035: Het ZOG investeert in zonnepanelen op de daken van Toermalien en Mandana.
AC000035: Het ZOG investeert in zonnepanelen op de daken van Toermalien en Mandana.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	209.517	0	9.010	0	218.527
B. Investerings in materiële vaste activa	0	209.517	0	9.010	0	218.527
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	209.517	0	9.010	0	218.527
c. Roerende goederen	0	209.517	0	9.010	0	218.527
II. ONTVANGSTEN	0	359.543	0	430.519	0	790.062
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	359.543	0	430.519	0	790.062

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	209.517	9.010	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	209.517	9.010	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	209.517	9.010	0
c. Roerende goederen	0	0	0	209.517	9.010	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	359.543	430.519	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	359.543	430.519	0

PRIO IP-AC000036: Inzetten op woon-werkverkeer met de fiets.
AC000036: Inzetten op woon-werkverkeer met de fiets.

PRIO IP-AC000038: Het wagenpark van het ZOG bestaat uit hybride en CNG-voertuigen met een lage CO2 uitstoot.
AC000038: Het wagenpark van het ZOG bestaat uit hybride en CNG-voertuigen met een lage CO2 uitstoot.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	101.108	0	115.000	0	216.108
B. Investerings in materiële vaste activa	0	101.108	0	115.000	0	216.108
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	101.108	0	115.000	0	216.108
c. Roerende goederen	0	6.871	0	50.000	0	56.871
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	94.237	0	65.000	0	159.237
II. ONTVANGSTEN	0	40.600	0	0	0	40.600
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	40.600	0	0	0	40.600
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	40.600	0	0	0	40.600
c. Roerende goederen	0	40.600	0	0	0	40.600

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	34.771	0	0	66.337	20.000	95.000
B. Investerings in materiële vaste activa	34.771	0	0	66.337	20.000	95.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	34.771	0	0	66.337	20.000	95.000
c. Roerende goederen	0	0	0	6.871	20.000	30.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	34.771	0	0	59.466	0	65.000
II. ONTVANGSTEN	0	850	0	39.750	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	850	0	39.750	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	850	0	39.750	0	0
c. Roerende goederen	0	850	0	39.750	0	0

PRIO IP-AC000039: Het ZOG zal de logistiek mbt leveringen van producten en materialen reorganiseren
AC000039: Het ZOG zal de logistiek mbt leveringen van producten en materialen reorganiseren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	58.004	0	5.996	0	64.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	58.004	0	5.996	0	64.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	58.004	0	5.996	0	64.000
c. Roerende goederen	0	58.004	0	5.996	0	64.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	53.503	1.020	3.480	5.996	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	53.503	1.020	3.480	5.996	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	53.503	1.020	3.480	5.996	0
c. Roerende goederen	0	53.503	1.020	3.480	5.996	0

PRIO IP-AC000057: Het ZOG heeft een samenhangend & transparant verlonings- en beloningssysteem
AC000057: Het ZOG heeft een samenhangend & transparant verlonings- en beloningssysteem

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.750	0	0	0	1.750
A. Investerings in financiële vaste activa	0	1.750	0	0	0	1.750
4. Andere financiële vaste activa	0	1.750	0	0	0	1.750

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	500	1.250	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	500	1.250	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	500	1.250	0	0	0

PRIO IP-AC000058: Het ZOG zorgt samen met de medewerkers en de leidinggevenden voor een optimale werkplek
AC000058: Het ZOG zorgt samen met de medewerkers en de leidinggevenden voor een optimale werkplek

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	28.219	0	18.850	0	47.069
B. Investerings in materiële vaste activa	0	28.219	0	18.850	0	47.069
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	28.219	0	18.850	0	47.069
c. Roerende goederen	0	28.219	0	18.850	0	47.069

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.792	18.774	2.282	5.371	10.850	4.000
B. Investerings in materiële vaste activa	1.792	18.774	2.282	5.371	10.850	4.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.792	18.774	2.282	5.371	10.850	4.000
c. Roerende goederen	1.792	18.774	2.282	5.371	10.850	4.000

PRIO IP-AC000059: Het ZOG zorgt voor een optimale integratie van digitale programma's en digitale apparatuur
AC000059: Het ZOG zorgt voor een optimale integratie van digitale programma's en digitale apparatuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	800.323	0	168.572	0	968.895
B. Investerings in materiële vaste activa	0	681.911	0	84.572	0	766.483
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	681.911	0	84.572	0	766.483
c. Roerende goederen	0	331.256	0	84.572	0	415.827
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	350.656	0	0	0	350.656
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	118.412	0	84.000	0	202.412

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	58.308	414.296	119.114	208.605	126.572	26.000
B. Investerings in materiële vaste activa	50.570	367.233	119.114	144.995	42.572	26.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	50.570	367.233	119.114	144.995	42.572	26.000
c. Roerende goederen	50.570	16.577	119.114	144.995	42.572	26.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	350.656	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	7.738	47.063	0	63.611	84.000	0

PRIO IP-AC000067: Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium.
AC000067: Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.075.104	0	1.862.253	0	2.937.357
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.075.104	0	1.862.253	0	2.937.357
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.075.104	0	1.862.253	0	2.937.357
a. Terreinen en gebouwen	0	497.451	0	1.377.559	0	1.875.011
c. Roerende goederen	0	577.653	0	484.694	0	1.062.346

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	150.463	356.104	250.482	318.056	725.753	625.000
B. Investerings in materiële vaste activa	150.463	356.104	250.482	318.056	725.753	625.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	150.463	356.104	250.482	318.056	725.753	625.000
a. Terreinen en gebouwen	77.302	61.525	122.891	235.733	477.559	500.000
c. Roerende goederen	73.161	294.578	127.591	82.323	248.194	125.000

PRIO IP-AC000106: Het ZOG voorziet in aangepaste uitrusting die bijdraagt tot een betere en comfortabelere zorg
AC000106: Het ZOG voorziet in aangepaste uitrusting die bijdraagt tot een betere en comfortabelere zorg

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	47.585	0	54.990	0	102.575
B. Investerings in materiële vaste activa	0	47.585	0	54.990	0	102.575
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	47.585	0	54.990	0	102.575
c. Roerende goederen	0	47.585	0	54.990	0	102.575

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	21.764	3.753	22.068	36.990	9.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	21.764	3.753	22.068	36.990	9.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.764	3.753	22.068	36.990	9.000
c. Roerende goederen	0	21.764	3.753	22.068	36.990	9.000

PRIO IP-AC000111: Ontwikkeling van een gezamenlijke activeringsmethodiek voor langdurige werklozen en inactieven
AC000111: Ontwikkeling van een gezamenlijke activeringsmethodiek voor langdurige werklozen en inactieven

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	27.398	0	41.088	0	68.486
B. Investerings in materiële vaste activa	0	27.398	0	41.088	0	68.486
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.398	0	41.088	0	68.486
c. Roerende goederen	0	27.398	0	41.088	0	68.486

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	5.316	6.117	11.947	4.019	41.088	0
B. Investerings in materiële vaste activa	5.316	6.117	11.947	4.019	41.088	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.316	6.117	11.947	4.019	41.088	0
c. Roerende goederen	5.316	6.117	11.947	4.019	41.088	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 43897

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7962 Alg. 2020031177

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17057 Alg. 2021031887

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 20983 Alg. 2022034632

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 43928 Alg. 2023036374

3.5 EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

SCHEMA T4

T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 43928 Alg. 2023036374

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (0505.849.852)

Welzijns-campus 15, 3600 Genk

Algemeen directeur: Jos Aben

Diensthooft administratie: Sonja Swerts

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	35.264.072	34.069.119	32.615.855	31.160.290	29.643.415	28.134.769
1. Financiële schulden op 1 januari	37.318.845	35.264.072	34.069.119	32.615.855	31.160.290	29.643.415
2. Nieuwe leningen	34.771	350.656	0	59.466	0	0
4. Overboekingen	-2.089.544	-1.545.609	-1.453.263	-1.515.031	-1.516.875	-1.508.646
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.393.160	1.499.529	1.453.263	1.492.736	1.523.899	1.515.670
1. Financiële schulden op 1 januari	1.370.675	1.393.160	1.499.529	1.453.263	1.492.736	1.523.899
2. Aflossingen	-2.067.059	-1.439.240	-1.499.529	-1.475.559	-1.485.712	-1.516.875
3. Overboekingen	2.089.544	1.545.609	1.453.263	1.515.031	1.516.875	1.508.646
Totaal financiële schulden	36.657.232	35.568.648	34.069.119	32.653.026	31.167.314	29.650.439

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	26.606.929
1. Financiële schulden op 1 januari	28.134.769
2. Nieuwe leningen	0
4. Overboekingen	-1.527.840
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.534.864
1. Financiële schulden op 1 januari	1.515.670
2. Aflossingen	-1.508.646
3. Overboekingen	1.527.840
Totaal financiële schulden	28.141.793

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 43897

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7962 Alg. 2020031177

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17057 Alg. 2021031887

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 20983 Alg. 2022034632

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 43928 Alg. 2023036374

3.6 FINANCIËLE RISICO'S

Financiële risico's Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk, wv

Binnen het Zorgbedrijf Genk wordt gewerkt aan het analyseren, beheersen en transparant rapporteren over diverse financiële risico's. In dit deel geven we een overzicht hiervan. De gewijzigde BBC-regelgeving maakt dat ook de essentiële informatie over financiële risico's een wezenlijk onderdeel is geworden van de toelichting i.f.v. het versterken van kwalitatieve besluitvorming over beleidsrapporten.

De regelgeving geeft geen definitie van de term 'financieel risico' en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen.

- Risico's inzake schuldbeheer:
 - Het renterisico zijnde het risico op hogere rentelast omwille van gewijzigde rente-omgeving: dit risico werd grotendeels ingedekt doordat het grootste deel van de leningen afgesloten is met een vaste rentevoet. Daarnaast is er op regelmatige basis overleg met de bank om waar mogelijk een herziening van de rentetarieven te onderhandelen;
- Risico's inzake het thesauriebeheer:
 - Het thesaurierisico zijnde het risico om alle korte termijn inkomende en uitgaande financiële stromen goed te matchen zodat er geen financiële kloof ontstaat: er is een maandelijkse opvolging van de thesaurie.
- Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten:
 - De assumpties bij de opmaak of aanpassing van het meerjarenplan: de wijzigingen in het subsidielandschap worden nauwgezet opgevolgd om mee op te nemen in de wijziging van het meerjarenplan; Bij de inschatting wordt steeds het voorzichtigheidsprincipe toegepast;
- Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven:
 - De assumpties bij de op de opmaak of aanpassing van het meerjarenplan: Bij het bepalen van de uitgaven wordt steeds het voorzichtigheidsprincipe toegepast;
 - De evolutie van de pensioenlasten en de evolutie van de samenstelling van het personeelsbestand: dit risico wordt grotendeels ingedekt door diverse maatregelen zoals het afsluiten van een pensioenverzekeringsovereenkomst alsook het inschrijven in het meerjarenplan van extra stortingen van de pensioenreserves voor de tweede pensioenpijler,...

Voor de financiële risico's dient met diverse elementen rekening te worden gehouden. Een belangrijk luik is de evolutie van de financiële schulden en de resterende looptijd van de VIPA subsidie. Ook het verder aanleggen van de pensioenreserves blijft de nodige aandacht vragen.

De continu wijzigende regelgeving heeft invloed om zowel de exploitatiekosten als – opbrengsten en worden nauwgezet opgevolgd.

3.7 TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENING

3.7.1 TOELICHTING BIJ DE BALANS

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		61.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.970,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		61.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.970,00
C. Materiële vaste activa		40.142.275,00	798.842,00	-39.750,00	-88.256,00	0,00	-1.954.101,00	0,00	38.859.010,00
	1. Gemeenschapsgoederen	265.664,00	66.337,00	-30.250,00	-12.693,00		-89.167,00	-1,00	199.890,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	b. Wegen en andere infrastructuur	5.289,00	0,00	0,00	0,00		-189,00	0,00	5.100,00
	c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	6.871,00	-30.250,00	23.379,00		0,00	0,00	0,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	260.374,00	59.466,00	0,00	-36.072,00		-88.979,00	0,00	194.789,00
	f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.876.611,00	732.505,00	-9.500,00	-75.563,00		-1.864.933,00	0,00	38.659.120,00
	a. Terreinen en gebouwen	38.886.642,00	260.733,00	0,00	0,00		-1.653.843,00	0,00	37.493.532,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	504.387,00	294.774,00	0,00	0,00		-94.635,00	0,00	704.526,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	485.583,00	176.998,00	-9.500,00	-75.563,00		-116.455,00	-1,00	461.062,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		21.715,00	63.611,00	0,00	0,00		-27.141,00	-1,00	58.184,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	30.567.062,00	359.543,00	-1.323.069,00	0,00	29.603.536,00
	Totaal	30.567.062,00	359.543,00	-1.323.069,00	0,00	29.603.536,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	-4.419.990,00	-1.019.911,00	0,00	0,00	-5.439.901,00
	Totaal	-4.419.990,00	-1.019.911,00	0,00	0,00	-5.439.901,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	-8.119.804,00	0,00		0,00	-8.119.804,00
	Totaal	-8.119.804,00	0,00		0,00	-8.119.804,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	18.027.268,00			-1.983.436,00	16.043.832,00
	Totaal	18.027.268,00			-1.983.436,00	16.043.832,00

3.7.2 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.369.011,16 €	3.520.408,95 €	1.848.602,21 €
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.520.408,95 €	5.369.011,16 €	-1.848.602,21 €
0940000 Overige diverse rechten en verplichtingen	5.985.228,00 €	0.00 €	5.985.228,00 €
0940003 Leasing wagen algemeen directeur	10.000,69 €	6.870,90 €	3.129,79 €
0940004 Leasing wagen directeur zorg	6.623,06 €	0.00 €	6.623,06 €
0950000 Overige diverse rechten en verplichtingen	0.00 €	5.985.228,00 €	-5.985.228,00 €
0950003 Leasing wagen algemeen directeur	6.870,90 €	10.000,69 €	-3.129,79 €
0950004 Leasing wagen directeur zorg	0.00 €	6.623,06 €	-6.623,06 €
Totaal:	14.898.142,76 €	14.898.142,76 €	0,00 €

3.7.3 WAARDERINGSREGELS

Algemene principes:

Elk bestanddeel van het vermogen (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd. Van dit principe mag worden afgeweken voor het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, informaticamateriaal en investeringen beneden een bedrag van € 1.250,00 excl. btw worden om praktische redenen gegroepeerd in een globale fiche afhankelijk van de afschrijvingstermijn die op het actief van toepassing is.

Aanschaffingswaarde / Waardering:

Als algemene regel wordt gesteld dat elk actiefbestanddeel bij erkenning gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans wordt opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Onder de aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- de aanschaffingsprijs,
- de ruilwaarde,
- de vervaardigingswaarde,
- de schenkingswaarde,
- de inbrengwaarde.

Op deze algemene regel zijn afwijkingen bepaald (Zie hoofdstuk 3).

Afschrijvingen en waardeverminderingen:

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

De afschrijvingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben en worden niet teruggenomen.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Waardeverminderingen worden geboekt om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen indien dit bij het afsluiten van het financiële boekjaar noodzakelijk zou blijken.

Jaarlijks wordt echter geëvalueerd of dat de gebruikswaarde van een goed (= de toekomstige economische voordelen of dienstenpotentieel die het goed voor een bestuur zal opleveren) hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, indien dit het geval is worden reeds geboekte waardeverminderingen teruggenomen ten belope van dit verschil.

Waardeverminderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben.

Herwaarderingen:

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald worden na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde.

Indien tot herwaardering van een actief wordt overgaan, zal de volledige rubriek waartoe het actief behoort worden geherwaardeerd.

Indien de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, dan wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven. De analyse om over te gaan tot herwaardering zal jaarlijks worden uitgevoerd bij het afsluiten van de jaarrekening.

Afwijkingen en specifieke waarderingsmaatregelen:

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.

De evaluatie geschiedt jaarlijks op afsluitdatum.

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, zal er op individuele basis een inschatting gemaakt worden omtrent de inbaarheid van een vordering. Indien nodig worden deze volledig overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Vervolgens wordt een waardevermindering geboekt op deze vorderingen. Deze oefening wordt ten minste jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

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 kunnen waardeverminderingen geboekt worden. Vorderingen op lange termijn worden op individuele basis geëvalueerd minstens jaarlijks op afsluitdatum.

Vorraden

Vorraden komen tot stand als een gedeelte van de aangekochte grondstoffen, hulpstoffen, voor verkoop bestemde goederen, enzovoort, per afsluitdatum niet verbruikt of verkocht zijn. In eerste instantie dient bepaald te worden hoe deze voorraad tot uitdrukking gebracht zal worden.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken zolang de waarde van de voorraad onder de 5% van de waarde van het patrimonium blijft. 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, op duurzame wijze, 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. Hierbij gebeurt de evaluatie jaarlijks op afsluitdatum op basis van:

- de netto intrinsieke waarde zijnde de volgens de laatste jaarrekening vastgestelde waarde van het totaal eigen vermogen;
- de netto substantiële waarde;
- de nettorendementswaarde;
- de beurswaarde of de transactieprijs op de beurs van de aandelen;
- de liquidatiewaarde, zijnde de geschatte, directe realisatiewaarde van alle elementen van het actief min het passief.

Op het ogenblik dat de insolventie van de entiteit waarin er belangen zijn, of waaraan terugvorderbare middelen zijn toegekend is bewezen door om het even welk bewijsstuk moet de financieel beheerder dit belang of deze vordering als oninvorderbaar boeken en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vorderingen en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf blijkt dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Deze analyses worden minstens jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

Materiële en Immateriële Vaste activa

De vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

- 1) De **gemeenschapsgoederen** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening en zij genereren daarbij minder ontvangsten dan de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.
- 2) De **bedrijfsmatige materiële vast activa** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening, maar die in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen wel voldoende ontvangsten genereren ter compensatie van de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.
- 3) De **overige materiële vaste activa** worden door het bestuur niet aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening. Ze worden aangehouden als een '(on)roerende reserve' en met het oog op de realisatie van huuropbrengsten, een waardestijging of beide. Kenmerkend is dat deze vaste activa onvreemd kunnen worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

Bijzondere subcategorieën

In de categorie van de gemeenschapsgoederen vinden we ook de **erfgoederen** terug. Tot de erfgoederen behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal vaak weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Indien hiervoor geen objectieve waardebepaling mogelijk is, kan de boekhoudkundige waarde van deze activa aan 1 euro ingeboekt worden. Indien het actief dat behoort tot het erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van een "maatschappelijk doel", kan dit actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan toch worden aangepast door het uitdrukken van een waardevermindering.

In de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa vinden we telkens ook de subcategorie **overige zakelijke rechten op onroerende goederen**. Deze subcategorie heeft betrekking op de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald. Voor deze activa geldt dat zij worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

Daarnaast vinden we in de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa ook telkens de subcategorie **vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht** terug. In deze gevallen beschikt het

bestuur over gebruiksrechten op lange termijn op de activa die voorwerp uitmaken van de overeenkomst.

- Leasing is de overeenkomst waarbij de leasinggever aan de leasingnemer het recht overdraagt om een goed te gebruiken voor een welbepaalde periode, tegen betaling of een reeks van betalingen, en waarbij nagenoeg alle voor- en nadelen die aan de eigendom zijn verbonden, overgedragen worden aan de leasingnemer.
- Erfpacht is een zakelijk recht om het volle genot te hebben van een goed dat toebehoort aan een ander, mits betaling (jaarlijks of eenmalig) van een vergoeding (pacht) ter erkenning van het eigendomsrecht van de verstrekker van het recht. Het is dus een overeenkomst waardoor de eigenaar van een onroerend goed, in ruil voor een jaarlijkse vergoeding, het gebruik van het goed voor een zeer lange tijd (minimum 27 jaar en maximum 99 jaar) afstaat aan een exploitant.

Vaste activa in leasing of op grond van erfpacht of recht van opstal worden slechts opgenomen op het actief indien de contractueel bepaalde termijnen, verhoogd met het eventuele bedrag dat moet worden betaald bij optielichting, de integrale wedersamenstelling van het kapitaal dekken dat de leasinggever heeft geïnvesteerd in het vaste actief. Deze contractueel te storten termijnen zijn dus exclusief de rente en de kosten verbonden aan deze verrichting.

Herwaarderungen

Op de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa is het kostprijsmodel van toepassing. Bijgevolg worden deze activa na hun opname niet geboekt tegen hun geherwaardeerde waarde. Er mogen dus geen meerwaarden op deze categorieën materiële vaste activa worden geboekt.

Op de overige materiële vaste activa en op de financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief, deze activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, tegen hun geherwaardeerde waarde worden geboekt.

Waardeverminderingen worden op de vaste activa geboekt, wanneer de boekwaarde niet langer de economische realiteit weergeeft. Hiervoor wordt jaarlijks op afsluitdatum een evaluatie gemaakt.

Activa worden uitgeboekt wanneer deze verkocht of buitengebruik gesteld zijn.

Netto-actief

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden verrekend aan hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor het bestuur deze verkreeg. De verrekening van de investeringssubsidie start samen met de afschrijvingen op het desbetreffende activum. M.a.w. zolang het activum in uitvoering is, wordt het niet afgeschreven en wordt de desbetreffende investeringssubsidie nog niet verrekend.

Voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald, vormt het bestuur stelselmatig **voorzieningen voor risico's en kosten**. Indien de waardering van een voorziening niet geregeld kan worden door een absoluut objectief kader, maar het resultaat is van een inschatting van het bestuur, zorgt het bestuur voor een onderbouwde verantwoording bij de opbouw van de assumpties.

Indien, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, het bedrag van een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is, niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan wordt hiervoor geen voorziening aangelegd. Het bestuur zal hiervan melding maken in de toelichting bij de jaarrekening wanneer de bedragen in kwestie belangrijk zijn.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen voor risico's en kosten

Voorzieningen voor risico's en kosten worden aangelegd voor:

- de naar hun aard duidelijk omschreven schulden op lange termijn;
- die op balansdatum zeker zijn;
- waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op een betrouwbare manier kan geschat worden.

De analyse om over te gaan tot de aanleg van voorzieningen zal jaarlijks worden uitgevoerd.

Afschrijvingstermijnen:

RUBRIEK	AFSCHRIJVING S-TERMIJN
Materiële vaste activa	
Terreinen Deze rubriek bevat de onbebouwde terreinen + ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De aanleg en uitrusting op terreinen (bv. De omheining van een terrein) wordt opgenomen onder de categorie 'bebouwde terreinen'.	- 15 jr
Gebouwen Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan gebouwen worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en	33 jr 15jr

de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	
Wegen Wegen (Dit omvat omvat alle elementen van het weggennet zoals de verharding, de slijtlaag, de voetpaden, e.a.). Overige infrastructuur betreffende de wegen (Dit omvat onder meer het straatmeubilair, de wegbeplanting, de verkeerssignalisatie, e.a.). Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan wegen worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn is afhankelijk van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 10 jr 10 jr
Waterlopen en waterbekkens Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn is afhankelijk van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 10 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn is afhankelijk van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 10 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, ...) Medisch materiaal (O.C.M.W.)	10 jr 5 jr
Meubilair Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming.	10 jr
Kantooruitrusting Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a.	5 jr

Omwille van de snelle veroudering en technologische evolutie op vlak van informaticamateriaal wordt voor deze rubriek een kortere afschrijvingstermijn gehanteerd. Informaticamateriaal omvat onder meer laptops, pc's, pc-schermen, beamers, e.a.	3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal omvat onder meer fietsen, auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren).	10 jr
Kunstwerken	-
Erfgoed	-
Immateriële vaste activa	
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	<i>Naargelang duur overeenkomst</i>
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

3.8 OVERZICHT VAN DE OVERGEDRAGEN INVESTERINGS- EN FINANCIERINGSKREDIETEN

Overdracht investeringskredieten 2023 naar 2024

Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk (Welzijns-campus 15, 3600 Genk)

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000001 - Het ZOG voorziet dat ouderen een aangename en kwaliteitsvolle ondersteuning krijgen	AP000001 - Het ZOG biedt dagopvang, kortverblijf en langdurig residentieel verblijf aan.	AC000006 - Het ZOG zet verder in op de ondersteuning van en aandacht voor mantelzorgers.	MJP000512 - Aankoop animatiematerialen	2450000/01/0953/02	AMJP005314 - Overdracht naar 2024	2024	5.000,00	5.047,72
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000001 - Het ZOG voorziet dat ouderen een aangename en kwaliteitsvolle ondersteuning krijgen	AP000001 - Het ZOG biedt dagopvang, kortverblijf en langdurig residentieel verblijf aan.	AC000006 - Het ZOG zet verder in op de ondersteuning van en aandacht voor mantelzorgers.	MJP000513 - Aankoop animatiematerialen	2450000/01/0953/12	AMJP005315 - Overdracht naar 2024	2024	3.000,00	5.207,38
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000001 - Het ZOG voorziet dat ouderen een aangename en kwaliteitsvolle ondersteuning krijgen	AP000001 - Het ZOG biedt dagopvang, kortverblijf en langdurig residentieel verblijf aan.	AC000009 - Het ZOG stimuleert beweging in en buitenshuis.	MJP000558 - Investering belevingsgerichte zorg in de (binnen)tuin en gangen	2291000/01/0953/01	AMJP005335 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	616,36
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000001 - Het ZOG voorziet dat ouderen een aangename en kwaliteitsvolle ondersteuning krijgen	AP000001 - Het ZOG biedt dagopvang, kortverblijf en langdurig residentieel verblijf aan.	AC000011 - Het ZOG voorziet in projecten die vernieuwende accenten aanbrengen in de leefwereld van de bewoners	MJP000559 - Belevingsgerichte zorg in de woongroepen	2291000/01/0953/01	AMJP005336 - Overdracht naar 2024	2024	5.000,00	7.309,54
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000002 - Voorzien dat ouderen een antwoord vinden op medische en paramedische zorg en ondersteuning	AP000005 - Het ZOG organiseert een dagelijks (para)-medische opvolging van de gebruikers.	AC000106 - Het ZOG voorziet in aangepaste uitrusting die bijdraagt tot een betere en comfortabelere zorg	MJP000515 - Aankoop matrassen	2360000/01/0953/12	AMJP005316 - Overdracht naar 2024	2024	3.000,00	3.000,00
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000002 - Voorzien dat ouderen een antwoord vinden op medische en paramedische zorg en ondersteuning	AP000005 - Het ZOG organiseert een dagelijks (para)-medische opvolging van de gebruikers.	AC000106 - Het ZOG voorziet in aangepaste uitrusting die bijdraagt tot een betere en comfortabelere zorg	MJP000520 - Medisch materiaal	2360000/01/0953/02	AMJP005317 - Overdracht naar 2024	2024	2.000,00	3.493,62
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000002 - Voorzien dat ouderen een antwoord vinden op medische en paramedische zorg en ondersteuning	AP000005 - Het ZOG organiseert een dagelijks (para)-medische opvolging van de gebruikers.	AC000106 - Het ZOG voorziet in aangepaste uitrusting die bijdraagt tot een betere en comfortabelere zorg	MJP000521 - Medisch materiaal	2360000/01/0953/12	AMJP005318 - Overdracht naar 2024	2024	1.000,00	1.496,03

Entiteit	Type	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000003 - Aandacht voor kansgroepen op de arbeidsmarkt door te kiezen voor een duurzaam beleid	AP000006 - het ZOG heeft aandacht voor de activering van personen met een achterstand op de arbeidsmarkt	AC000111 - Ontwikkeling van een gezamenlijke activeringsmethodiek voor langdurige werklozen en inactieven	MJP000562 - Investerings voor het wasproject	2350000/01/0953/03	AMJP005339 - Overdracht naar 2024	2024	30.000,00	9.951,45
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000003 - Aandacht voor kansgroepen op de arbeidsmarkt door te kiezen voor een duurzaam beleid	AP000006 - het ZOG heeft aandacht voor de activering van personen met een achterstand op de arbeidsmarkt	AC000111 - Ontwikkeling van een gezamenlijke activeringsmethodiek voor langdurige werklozen en inactieven	MJP000726 - Investerings voor het wasproject	2350000/01/0953/13	AMJP005344 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	1.136,06
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000003 - Aandacht voor kansgroepen op de arbeidsmarkt door te kiezen voor een duurzaam beleid	AP000009 - Het ZOG werkt mee aan een klimaat- en milieuvriendelijkere leefomgeving.	AC000035 - Het ZOG investeert in zonnepanelen op de daken van Toermalien en Mandana.	MJP000557 - Zonnepanelen voor Toermalien	2350000/01/0953/03	AMJP005334 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	9.009,90
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000003 - Aandacht voor kansgroepen op de arbeidsmarkt door te kiezen voor een duurzaam beleid	AP000009 - Het ZOG werkt mee aan een klimaat- en milieuvriendelijkere leefomgeving.	AC000039 - Het ZOG zal de logistiek mbt leveringen van producten en materialen reorganiseren	MJP000561 - Installatie en ingebruikname kanbansysteem	2451000/01/0953/03	AMJP005338 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	5.995,69
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000004 - Het ZOG bouwt aan een performante organisatie en verstevigt zijn bekendheid binnen Genk.	AP000013 - Het ZOG creëert een optimale werkomgeving voor haar medewerkers.	AC000058 - Het ZOG zorgt samen met de medewerkers en de leidinggevendenden voor een optimale werkplek	MJP000541 - Aankoop bureelmeubilair	2450000/01/0953/03	AMJP005330 - Overdracht naar 2024	2024	2.000,00	1.536,50
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000004 - Het ZOG bouwt aan een performante organisatie en verstevigt zijn bekendheid binnen Genk.	AP000013 - Het ZOG creëert een optimale werkomgeving voor haar medewerkers.	AC000058 - Het ZOG zorgt samen met de medewerkers en de leidinggevendenden voor een optimale werkplek	MJP000542 - Aankoop bureelmeubilair	2450000/01/0953/13	AMJP005331 - Overdracht naar 2024	2024	2.000,00	5.313,80
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000004 - Het ZOG bouwt aan een performante organisatie en verstevigt zijn bekendheid binnen Genk.	AP000013 - Het ZOG creëert een optimale werkomgeving voor haar medewerkers.	AC000059 - Het ZOG zorgt voor een optimale integratie van digitale programma's en digitale apparatuur	MJP000543 - Aankoop IT materiaal (pc, laptop,...)	2452000/01/0953/05	AMJP005332 - Overdracht naar 2024	2024	21.000,00	837,42

Entiteit	Type	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000004 - Het ZOG bouwt aan een performante organisatie en verstevigt zijn bekendheid binnen Genk.	AP000013 - Het ZOG creëert een optiale werkomgeving voor haar medewerkers.	AC000059 - Het ZOG zorgt voor een optimale integratie van digitale programma's en digitale apparatuur	MJP000544 - Aankoop IT materiaal (pc, laptop,...)	2452000/01/0953/15	AMJP005333 - Overdracht naar 2024	2024	5.000,00	734,33
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000522 - Aankoop meubilair	2450000/01/0953/03	AMJP005319 - Overdracht naar 2024	2024	25.000,00	2.587,97
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000523 - Aankoop meubilair	2450000/01/0953/13	AMJP005320 - Overdracht naar 2024	2024	35.000,00	31.364,26
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000524 - Aankoop frigo's + diepvries + microgolf	2350000/01/0953/03	AMJP005321 - Overdracht naar 2024	2024	3.000,00	1.116,00
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000525 - Aankoop afwasmachines	2350000/01/0953/03	AMJP005322 - Overdracht naar 2024	2024	12.000,00	3.645,36
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000526 - Aankoop afwasmachines	2350000/01/0953/13	AMJP005323 - Overdracht naar 2024	2024	500,00	500,00
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000528 - Aankoop wasmachines	2350000/01/0953/13	AMJP005324 - Overdracht naar 2024	2024	2.500,00	2.304,98
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000529 - Aankoop droogkasten	2350000/01/0953/03	AMJP005325 - Overdracht naar 2024	2024	1.500,00	3.750,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000530 - Aankoop droogkasten	2350000/01/0953/13	AMJP005326 - Overdracht naar 2024	2024	3.000,00	1.402,00
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000531 - Aankoop TV's	2350000/01/0953/05	AMJP005327 - Overdracht naar 2024	2024	15.000,00	5.151,00
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000532 - Aankoop TV's	2350000/01/0953/15	AMJP005328 - Overdracht naar 2024	2024	8.000,00	3.145,12
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000534 - Aankoop parasols	2350000/01/0953/13	AMJP005329 - Overdracht naar 2024	2024	5.000,00	3.234,69
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000560 - Uitbouw campus André Dumont	2291000/01/0953/13	AMJP005337 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	832,33
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000619 - Aankoop diverse materialen	2350000/01/0953/13	AMJP005340 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	1.774,21
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000649 - Technische installaties Toermalien	2350000/01/0953/03	AMJP005341 - Overdracht naar 2024	2024	22.000,00	5.199,19
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000650 - Diverse uitrusting en materialen grootkeuken	2350000/01/0953/06	AMJP005342 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	30.630,22

Entiteit	Type	Soort	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000651 - Tuinmachines	2350000/01/0953/13	AMJP005343 - Overdracht naar 2024	2024	1.500,00	1.387,50
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000731 - Aankoop frigo's + diepvries + microgolf	2350000/01/0953/13	AMJP005345 - Overdracht naar 2024	2024	0,00	501,01
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	U	BD000005 - Het ZOG beschikt over een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AP000016 - Het ZOG heeft een kwaliteitsvolle infrastructuur.	AC000067 - Het ZOG streeft naar een kwalitatief beheer van haar gebouwenpatrimonium	MJP000735 - Renovatie kapel	2291000/01/0953/13	AMJP005346 - Overdracht naar 2024	2024	400.000,00	76.727,00
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	I	O	BD000003 - Aandacht voor kansgroepen op de arbeidsmarkt door te kiezen voor een duurzaam beleid	AP000009 - Het ZOG werkt mee aan een klimaat- en milieuvriendelijkere leefomgeving.	AC000035 - Het ZOG investeert in zonnepanelen op de daken van Toermalien en Mandana.	MJP000769 - Subsidie voor energie-optimalisatie en/of restauratieprojecten	1500000/01/0350/03	AMJP005313 - Overdracht naar 2024	2024	400.000,00	30.518,78

ENTITEIT	TYPE BUDGET	SOORT BUDGET	2024	TOTAAL MJP 2024-2024
Zorgbedrijf Ouderenzorg Genk	Investering	Uitgave	235.938,64	235.938,64
		Ontvangst	30.518,78	30.518,78
		TOTAAL		
	TOTAAL	Uitgave	235.938,64	235.938,64
		Ontvangst	30.518,78	30.518,78
		Resultaat	-205.419,86	-205.419,86

3.9 BIJKOMENDE DOCUMENTATIE

De bijkomende documentatie bij de jaarrekening 2023 is beschikbaar op de website van Stad Genk:

www.genk.be/jaarrekening