

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Meerjarenplan 2020-2025 Aanpassing 4 boekjaar 2023

1

Adres: Baron Tibbautstraat 29 A

9290 Berlare

Tel.: 09 337 50 36

0477 53 24 37

e-mail: info@slaatjepraatje.be

INHOUD

- Strategische nota met vermelding van de beleidsdoelstellingen	3
- Financiële nota	6
1. Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan per beleidsdomein	7
2. Schema M2 : Staat van het financiële evenwicht	8
3. Schema M3 : Overzicht kredieten	9
- Toelichting	10
Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	11
Ontvangsten en uitgaven volgens economische aard (T2)	12
Investeringsprojecten per prioritaire acties/actieplannen (T3)	17
Evolutie van de financiële schuld (T4)	18
Financiële risico's	19
Beschrijving grondslagen en assumpties	20
Motivering van de wijzigingen	22
- Goedkeuring	24
- Documentatie bij het meerjarenplan	25
1. Omgevingsanalyse	26
2. Beleidsdoelstellingen	33
3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies	33
4. Samenstelling beleidsdomeinen	34
5. Overzicht verbonden entiteiten	34
6. Personeelsinzet waarvan uitgegaan is voor raming van personeelsuitgaven	34
7. Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	35
8. Andere relevante informatie	36
9. Waarderingsregels	37

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Strategische nota

3

Adres: Baron Tibbautstraat 29 A

9290 Berlare

Tel.: 09 337 50 36

0477 53 24 37

e-mail: info@slaatjepraatje.be

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Overzicht van beleidsdoelstellingen

Over de vereniging

De vereniging werd op 12 april 2017 opgericht en viel toen onder het Decreet van 19 december 2008, overeenkomstig Titel VIII, hoofdstuk I; intussen het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017, titel IV, hoofdstuk II. De statuten, opgesteld door notaris Lutgard Hertecant, met standplaats Overmere, werden gepubliceerd in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad van 20 juli 2017.

De vereniging heeft het ondernemingsnummer 0677.764.437.

De organisatie is effectief werkzaam als welzijnsvereniging sinds 1 januari 2018 en bestaat uit drie stichtende deelgenoten zijnde de OCMW-besturen van de gemeenten Berlare, Buggenhout en Laarne. Eind 2017 sloten ook de OCMW-besturen van Waasmunster en Wichelen zich aan. In de loop van 2018 is het OCMW-bestuur van Dendermonde toegetreden als deelgenoot, specifiek voor deelgemeenten (Baasrode en Schoonaarde). In 2020 besliste het OCMW-bestuur van Dendermonde om vanaf 1 juli niet langer gebruik te maken van het dienstenpakket van de vereniging, maar blijft wel niet-actief deelgenoot. Vanaf 1 januari 2024 trekt OCMW Dendermonde zich volledig terug uit de welzijnsvereniging.

Begin september 2020 trad het OCMW-bestuur van Lebbeke toe als deelgenoot en als actief lid van de vereniging. Het OCMW-bestuur van de gemeente Sint-Gillis-Waas volgde eind oktober 2022.

Het aandeel van elk bestuur in het maatschappelijk kapitaal bedraagt 6.000 euro per deelgenoot, waarvan 6.000 euro effectief volstort is bij aansluiting.

De vereniging wordt bestuurd door de Algemene Vergadering, voor wat statutaire bevoegdheden betreft, door de Raad van Bestuur met o.a. de bevoegdheid om alle daden van beheer en beschikking te stellen, en de voorzitter met handtekeningsbevoegdheid en vertegenwoordiging in rechte. Voor zaken van dagelijks bestuur vertegenwoordigt de leidend ambtenaar de vereniging.

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Beleidsdoelstellingen

De vereniging heeft tot doel om op het grondgebied van de gemeenten van de deelnemende lokale besturen in te staan voor de organisatie van de Sociale Kruidenier en alle daarmee verband houdende activiteiten.

De Sociale Kruidenier heeft tot doel :

1. levensmiddelen ter beschikking te stellen van kansarmen,
2. het bevorderen van de participatie binnen de doelgroep,
3. het promoten van gezonde voeding,
4. het bevorderen van de sociale cohesie binnen de doelgroep onderling.

Die doelstellingen worden financieel vertaald in het beleidsveld 0909.

Naar aanleiding van opmerkingen van het Agentschap Binnenlands Bestuur werd in de loop van 2020 beslist om 1 prioritaire doelstelling aan te houden, met 1 prioritair actieplan, namelijk 1.1.1 :

STRATEGISCHE DOELSTELLING 1
De financiële draagkracht van OCMW-cliënten met een toegangspas van Slaatje Praatje verhoogt
OPERATIONELE DOELSTELLING 1.1
OCMW-cliënten besparen op de aankoop van kruidenierswaren, door de gratis of goedkoop aangeboden basisproducten in de mobiele sociale kruidenier Slaatje Praatje
ACTIEPLANNEN:
1.1.1 Iedere twee weken een markt organiseren op een door het OCMW gekozen locatie met kwaliteitsvolle basisproducten en met aandacht voor keuzevrijheid, gezonde voeding en afgestemd op de noden van de klanten
1.1.2 Het voedingsaanbod uitbreiden, met aandacht voor duurzaamheid en korte keten
1.1.3 Via passende initiatieven tegemoetkomen aan de problematiek van de kernkernen, mobiliteit en bereikbaarheid

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling OCMW-cliënten besparen op goedkoop aangeboden basisproducten						
Exploitatie						
Uitgaven	4.063	40.920	28.152	57.000	50.000	50.000
Ontvangsten	0	20.911	30.500	50.000	47.000	47.000
Saldo	-4.063	-20.008	2.348	-7.000	-3.000	-3.000

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Financiële nota

6

Adres: Baron Tibbautstraat 29 A

9290 Berlare

Tel.: 09 337 50 36

0477 53 24 37

e-mail: info@slaatjepraatje.be

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

M1: Financieel doelstellingenplan per beleidsdomein

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling OCMW-cliënten besparen op goedkoop aangeboden basisproducten						
Exploitatie						
Uitgaven	4.063	40.920	28.152	57.000	50.000	50.000
Ontvangsten	0	20.911	30.500	50.000	47.000	47.000
Saldo	-4.063	-20.008	2.348	-7.000	-3.000	-3.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	132.740	158.345	162.243	200.622	205.372	215.661
Ontvangsten	147.572	150.283	213.422	254.257	212.237	219.237
Saldo	14.832	-8.062	51.179	53.635	6.865	3.576
Investerings						
Uitgaven	302	2.487	31.426	47.746	2.600	0
Ontvangsten	0	0	0	1.250	0	0
Saldo	-302	-2.487	-31.426	-46.496	-2.600	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	6.000	0	0
Ontvangsten	6.000	0	6.000	0	0	0
Saldo	6.000	0	6.000	-6.000	0	0
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	136.803	199.265	190.396	257.622	255.372	265.661
Ontvangsten	147.572	171.195	243.922	304.257	259.237	266.237
Saldo	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576
Investerings						
Uitgaven	302	2.487	31.426	47.746	2.600	0
Ontvangsten	0	0	0	1.250	0	0
Saldo	-302	-2.487	-31.426	-46.496	-2.600	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	6.000	0	0
Ontvangsten	6.000	0	6.000	0	0	0
Saldo	6.000	0	6.000	-6.000	0	0

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgetair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mijp 2023	Mijp 2024	Mijp 2025	Mijp 2026
I. Exploitatiesaldo	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874
a. Ontvangsten	147.572	171.195	243.922	304.257	259.237	266.237	273.237
b. Uitgaven	136.803	199.265	190.396	257.622	255.372	265.661	272.363
II. Investeringsaldo	-302	-2.487	-31.426	-46.496	-2.600	0	-500
a. Ontvangsten	0	0	0	1.250	0	0	0
b. Uitgaven	302	2.487	31.426	47.746	2.600	0	500
III. Saldo exploitatie en investeringen	10.467	-30.557	22.101	139	1.265	576	374
IV. Financieringsaldo	6.000	0	6.000	-6.000	0	0	0
a. Ontvangsten	6.000	0	6.000	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	0	0	6.000	0	0	0
V. Budgetair resultaat van het boekjaar	16.467	-30.557	28.101	-5.861	1.265	576	374
VI. Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	56.800	73.267	42.710	70.811	64.950	66.215	66.790
VII. Gecumuleerd budgetair resultaat	73.267	42.710	70.811	64.950	66.215	66.790	67.165
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgetair resultaat	73.267	42.710	70.811	64.950	66.215	66.790	67.165
Autofinancieringsmarge	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874
I. Exploitatiesaldo	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874
II. Netto periodieke aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	0	0	0	0	0
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874
I. Autofinancieringsmarge	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874
II. Correctie op de periodieke aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	0	0	0	0	0
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874

Welzijnsvereniging Weldenderend
9290 Berlare
Baron Tibbautstraat 29A
NIS-code 42003

MJP 2020 – 2025 – Aanpassing 4
Afdrukkdatum : 20/11/2023
VolgNr. Budg. Journaal 10002441

Leidend ambtenaar : Lisa Cardoen
Financieel directeur : Peter De Jonge

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

M3: Kredieten

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten OCMW-ver Berlare				
Exploitatie	257.622	304.257	255.372	259.237
Investerings	47.746	1.250	2.600	0
Financiering	6.000	0	0	0
<i>Leningen en leasings</i>	0	0	0	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	6.000	0	0	0

Welzijnsvereniging Weldenderend
9290 Berlare
Baron Tibbautstraat 29A
NIS-code 42003

MJP 2020 – 2025 – Aanpassing 4
Afdrukdatum : 20/11/2023
VolgNr. Budg. Journaal 10002441

Leidend ambtenaar : Lisa Cardoen
Financieel directeur : Peter De Jonge

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Toelichting

10

Adres: Baron Tibbautstraat 29 A

9290 Berlare

Tel.: 09 337 50 36

0477 53 24 37

e-mail: info@slaatjepraatje.be

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	162	595	641	795	803	811	819
Ontvangsten	97.244	118.872	148.306	178.500	178.500	185.500	192.500
Saldo	97.082	118.277	147.665	177.705	177.697	184.689	191.681
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	6.000	0	0	0
Ontvangsten	6.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	6.000	0	0	-6.000	0	0	0
Sociale Kruidenier - Slaatje Praatje							
Exploitatie							
Uitgaven	136.641	198.670	189.755	256.826	254.568	264.850	271.543
Ontvangsten	50.328	52.323	95.617	125.757	80.737	80.737	80.736
Saldo	-86.314	-146.347	-94.139	-131.070	-173.832	-184.113	-190.807
Investerings							
Uitgaven	302	2.487	31.426	47.746	2.600	0	500
Ontvangsten	0	0	0	1.250	0	0	0
Saldo	-302	-2.487	-31.426	-46.496	-2.600	0	-500
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	6.000	0	0	0	0
Saldo	0	0	6.000	0	0	0	0

Welzijnsvereniging Weldenderend
9290 Bieriare
Baron Tibbautstraat 29A
NIS-code 42003

MJP 2020 – 2025 – Aanpassing 4
Afdrukkdatum : 20/11/2023
VolgNr. Budg. Journaal 10002441

Leidend ambtenaar : Lisa Cardoen
Financieel directeur : Peter De Jonge

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	136.641	198.670	189.755	256.826	254.568	264.850	271.543
1. Goederen en diensten	41.356	70.622	62.648	101.707	96.025	96.239	96.358
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	95.285	127.839	126.860	154.844	158.268	168.333	174.885
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	90.634	122.297	121.772	149.377	152.885	162.954	169.502
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	4.651	5.542	5.087	5.467	5.383	5.378	5.383
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	0	209	248	276	276	279	300
B. Financiële uitgaven	162	595	641	795	803	811	819
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	162	595	641	795	803	811	819
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

Welzijnsvereniging Weldenderend

MJP 2020 – 2025 – Aanpassing 4

Afdrukkdatum : 20/11/2023

VolgNr. Budg. Journaal 10002441

Leidend ambtenaar : Lisa Cardoen

Financieel directeur : Peter De Jonge

9290 Berlaere

Baron Tibbautstraat 29A

NIS-code 42003

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	147.572	171.195	243.922	304.257	259.237	266.237	273.237
1. Ontvangsten uit de werking	14.840	20.911	30.500	50.000	47.000	47.000	47.000
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	132.401	148.296	211.673	253.407	211.407	218.407	225.407
a. Algemene werkingssubsidies	86.100	99.300	139.219	178.500	178.500	185.500	192.500
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	86.100	99.300	139.219	178.500	178.500	185.500	192.500
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	57.400	0	4.219	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	19.133	99.300	135.000	178.500	178.500	185.500	192.500
- van andere entiteiten	9.567	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	46.301	48.996	72.455	74.907	32.907	32.907	32.907
- van de federale overheid	17.549	-1.555	23.098	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	25.852	37.910	8.017	32.907	32.907	32.907	32.907
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	2.900	12.640	40.089	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	1.250	42.000	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	331	1.988	1.749	850	830	830	830
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	10.769	-28.070	53.526	46.635	3.865	576	874

Welzijnsvereniging Weldenderend
 9290 Berlare
 Baron Tibbautstraat 29A
 NIS-code 42003

MJP 2020 – 2025 – Aanpassing 4
 Afdrukdatum : 20/11/2023
 VolgNr. Budg. Journaal 10002441

Leidend ambtenaar : Lisa Cardoen
 Financieel directeur : Peter De Jonge

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeren in financiële vaste activa	0	0	0	3.750	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	3.750	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	302	2.487	31.426	43.996	2.600	0	500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	302	2.487	31.426	43.996	2.600	0	500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	302	2.487	31.426	43.996	2.600	0	500
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionale levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0

Welzijnsvereniging Weldenderend
9290 Berlare
Baron Tibbautstraat 29A
NIS-code 42003

MJP 2020 – 2025 – Aanpassing 4
Afdrukdatum : 20/11/2023
VolgNr. Budg. Journaal 10002441

Leidend ambtenaar : Lisa Cardoen
Financieel directeur : Peter De Jonge

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	1.250	0	0	0
1. Extern zelfstandige agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.250	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-302	-2.487	-31.426	-46.496	-2.600	0	-500
Saldo exploitatie en investeringen	10.467	-30.557	22.101	139	1.265	576	374

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	6.000	0	0	0

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	6.000	0	6.000	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	6.000	0	6.000	-6.000	0	0	0
Budgettair resultaat van het boekjaar	16.467	-30.557	28.101	-5.861	1.265	576	374

Schema T3 : Investeringsprojecten per prioritaire actie/actieplan

Er zijn geen prioritaire investeringsprojecten.

Welzijnsvereniging Weldenderend
9290 Berlare
Baron Tibbautstraat 29A
NIS-code 42003

MJP 2020 – 2025 – Aanpassing 4
Afdrukkdatum : 20/11/2023
VolgNr. Budg. Journaal 10002441

Leidend ambtenaar : Lisa Cardoen
Financieel directeur : Peter De Jonge

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	0	0	0	0	0	0	0
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	0	0	0	0
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0	0	0	0	0	0
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	0	0	0	0
2. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
3. Overboekingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Financiële Risico's

Er zijn geen toegestane leningen.

Er zijn geen financiële schulden. Eventuele tekorten worden in principe opgevangen door de participerende OCMW's.

Om liquiditeitsmoeilijkheden te voorkomen, werd door de deelgenoten bij oprichting overeengekomen om hun toelage per kwartaalvoorschot te storten. Om praktische redenen gebeurt dit 1 à 2 keer per jaar.

Het aandeel in het maatschappelijk kapitaal van alle deelgenoten is volstort. Het aandeel bedraagt 6.000 euro per deelgenoot, het maatschappelijk kapitaal is dus 48.000 euro, aangevuld met het saldo van de inbrengen in natura die overgenomen werden van OCMW Berlare. Eind 2023 treedt OCMW Dendermonde uit de welzijnsvereniging. Het aandeel van 6.000 euro zal dan teruggestort worden.

Buitenbalansverplichtingen

Er werd in april 2021 een huurcontract aangegaan voor een nieuw, groter magazijn, voor een duur van 9 jaar, met een bijkomende jaarlijkse kost van intussen +- 17.000 euro. Om dit te bekostigen, werd de jaarlijkse werkingssubsidie verhoogd vanaf 2022.

Regiovorming en fusies

De regiovorming die opgelegd wordt door de Vlaamse Regering splitst ons huidig werkingsgebied in 3 delen. Indien de letter van de wet nageleefd wordt, zou Weldenderend op middellange termijn afscheid moeten nemen van 3 huidige leden. Dit zou bij een gelijke kostenbasis de werkingssubsidie van de overblijvende leden sterk de hoogte injagen, zodat een zoektocht naar nieuwe deelgenoten zich opdringt. Nieuwe leden kunnen dan weer gevolgen hebben voor de verwerkingscapaciteit (workload) van het huidig aanwezig personeel.

Ook gemeentelijke fusies kunnen onze werking of het werkgebied beïnvloeden.

Rollend materiaal, personeel en liquiditeitsproblemen

Als eventuele risico's in de nabije toekomst kunnen ook de vervanging van het rollend materieel en personeelskosten worden vermeld. Dit kan opgevangen worden door een hogere werkingssubsidie op te vragen bij de deelgenoten.

Omwille van de stijgende administratieve last voor de leidend ambtenaar, is in 2021 een halftijdse administratief-logistiek werknemer aangenomen (C1-C3). Toch blijft de werkdruk op beiden vrij hoog. Het voeren van de boekhouding wordt vanaf 1 oktober 2021 effectief bekostigd door Weldenderend, waar dit eerder, sinds de opstart in 2018, door Lokaal Bestuur Buggenhout gebeurde.

De marktswagen is stilaan aan vervanging toe. De aanbesteding hiertoe werd in 2023 aangevat, maar er werden geen offertes ontvangen; de levering zal waarschijnlijk niet in 2024 kunnen gebeuren, behoudens er gekozen zou worden voor een goed tweedehands voertuig. Oorspronkelijk werd gedacht om dit via eventuele kasoverschotten te financieren, maar de realiteit leerde dat we hiervoor beroep zullen moeten doen op de actieve leden middels extra projectsubsidie. Bijkomend is het weinig waarschijnlijk dat de huidig gebudgetteerde 42.000 euro zal volstaan voor de aankoop. De kans is dus reëel dat hiervoor een bijkomende subsidie aan de leden moet gevraagd worden. De

Raad van Bestuur besliste op 17 november 2022 om de aankoop van een nieuwe marktswagen uit te stellen naar 2024, en in afwachting een verwijdering van ingebouwde, niet-gebruikte koelinstallaties te laten uitvoeren om het probleem van netto laadvermogen en het risico op boetes wegens overgewicht te verminderen. Er is geen budget voorzien voor deze stripoperatie.

De oorlog in Oekraïne leidde tot sterke prijsstijgingen op de internationale markten voor o.a. energie. Stijgende prijzen resulteerden tot (meerdere) overschrijdingen van de spilindex, en zo tot een stijging van o.a. huur- en personeelskosten, bij gelijke verkoopprijzen voor onze producten, maar ook tot bijkomende noden en groei van onze doelgroepen. Het lijkt dag na dag minder waarschijnlijk dat we dit intern kunnen managen zonder sterke maatregelen, zoals bv. een verhoging van verkoopprijzen en/of bijkomende werkingssubsidies. Het innen van een soort (jaarlijkse) toegangsvergoeding bij klanten is een andere mogelijkheid, maar de praktische haalbaarheid hiervan is nog te bekijken.

In 2023 bedienden we 31% meer gezinnen/cliënten dan in 2022 onder meer door de toetreding van Sint-Gillis-Waas. Deze sterke aangroei was slechts deels gebudgetteerd, maar heeft uiteraard een serieuze invloed op werking en financiën. Ook is het niet zeker of dergelijke groei zich de komende jaren zal doorzetten, stabiliseren of afkalven. Meer cliënten per marktmoment zorgt voor meer aankopen, meer druk op personeel (laden, lossen gebeurt met de hand) en op het rollend materieel (aantal afhalingen).

Tegelijk is het moeilijker om bij onze verschillende distributeurs evenveel of meer gratis of goedkope goederen te verkrijgen. Het tegendeel is de realiteit. Supermarkten bekijken immers actief hun beleid hieromtrent, ten nadele van sociale kruideniers. Onze samenwerking met Jumbo Berlare werd door hen recent opgezegd. Wij gingen driemaal per week voedseloverschotten ophalen (voornamelijk groenten). Hierdoor hebben we dus minder producten om gratis weg te geven.

Beschrijving grondslagen en assumpties

Motivering van het meerjarenplan

1. Exploitatie ontvangsten

De ontvangsten uit de verkoop van levensmiddelen (Sociale Kruidenier) zijn ten gevolge van de groei in het cliënteel en iets hogere prijzen sterk gestegen van 24.500 euro richting 50.000 euro per jaar. Hier heeft de toetreding van Sint-Gillis-Waas voor een positief effect van +/- 7.500 euro gezorgd.

De jaarlijkse subsidie van 8.000 euro voor Rap op Stap viel weg vanaf 2020. Daarom werd destijds de werkingssubsidie per deelnemend lid verhoogd met 1.350 euro, om de werking van dit initiatief voort te zetten.

Omwille van het aantrekken van de halftijdse administratief-logistiek medewerker, werd vanaf 2022 een bijkomende werkingssubsidie gevraagd aan de leden van 2.000 euro per lid. In 2021 werd een specifieke Covid-werkingssubsidie ontvangen voor een totaal van 19.000 euro, die volledig gespendeerd werd aan de aankoop van bijkomende producten voor ons cliënteel. In 2022 werd een gelijkaardig subsidie voor voedselhulp ontvangen voor 9.087 euro.

Er wordt constant getracht om extern nieuwe subsidies te verkrijgen, doch deze kunnen op dit moment niet worden ingeschreven. Vaak vallen lokale besturen, OCMW 's en bestaande werkingen buiten de toelatingsvoorwaarden.

De bedoeling was om de jaarlijkse werkingssubsidie die aan de leden wordt gevraagd de komende jaren constant te houden op 22.500 euro per lid. Omwille van de stijgende kosten (non-food, personeel, huur, transport, ...) lijkt het er op dat bijkomende subsidiëring voor 2024 (+3.000 euro per lid), 2025 (+4.000 euro) en 2026 (+5.000 euro per lid) zal nodig zijn. Dit werd ook zo ingeschreven in deze wijziging van het meerjarenplan. Voor 2023 werd beslist om een bijkomende opvraging van 3.000 euro te doen.

2. Exploitatie uitgaven

Door bij extra supermarkten voedseloverschotten op te halen, proberen we niet enkel een antwoord te bieden op het stijgend aantal klanten (toetreding Sint-Gillis-Waas, energiecrisis, Oekraïense vluchtelingen,...), maar ook de aankoopkost voor de producten constant te houden. Bovendien worden stappen gezet om samen met andere sociale kruideniers als groep goederen aan te kopen tegen gereduceerde prijzen. Er wordt ook gestreefd om niet enkel bij dezelfde vaste leveranciers af te nemen, maar om elders betere prijzen te krijgen voor dezelfde of gelijkwaardige producten (o.a. Jumbo). Er ontstaat aan de vraagzijde wel een soort van onderlinge concurrentie met gelijkaardige initiatieven, zoals bv. Too Good To Go, waarbij Weldenderend (soms) uit de boot valt.

De intrede van Sint-Gillis-Waas en de vaste afhalingsdag van de Voedselbank op donderdagochtend, gelijktijdig met de bedeling in Buggenhout, leiden er toe dat een deel van de afhaaltransporten moet uitbestede worden. De bijkomende kosten hiervoor worden op 9.000 euro per jaar geschat.

De forse indexeringen van de voorbije tijd zetten voor de meeste uitgaven en personeelskosten een sterke druk op onze financiën. Er wordt in 2024 voor de bezoldigingen, na verschillende indexeringen, een verhoging van 3% voorzien, voor 2025 6% en voor 2026 4%; dit op basis van input van het sociaal secretariaat. Indien dit zich toch niet zou doorzetten, kan de werkingssubsidie hopelijk ook gematigder groeien.

Waar mogelijk houden we een nul-stijging aan van kosten.

3. Investeringsuitgaven

Het onverwacht uitvallen van de bestelwagen in januari 2022, wat een vervanging tot gevolg had, leidde tot een niet-gebudgetteerde investering in mei 2022. De leden hebben hiervoor, na goedkeuring door de Raad van Bestuur op 2 februari 2022, een extra bijdrage moeten leveren.

Hoge onderhoudskosten, het beperkte netto-laadvermogen en de hoge leeftijd van de marktwagen, maakten dat we in 2023 het aankoopproces voor een nieuwe marktwagen opstartten. Ook hiervoor zal, vermoedelijk in 2024 of later, een bijkomende financiering door de leden moeten gebeuren. Het is weinig waarschijnlijk dat de reeds eerder gebudgetteerde uitgave van 42.000 euro zal volstaan. In tussentijd zou een verwijdering van de ongebruikte koelinstallatie voor extra laadvermogen moeten zorgen, maar ook hier zou een niet-gebudgetteerde exploitatiekost aan vast kunnen hangen, die vermoedelijk extra onder de leden moet verdeeld worden.

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Voor 2024 worden (vervangings-)uitgaven gedaan i.v.m. thermoboxen, rekken, een diepvriezer en ICT-materieel. Het voorziene budget voor de diepvriezer/koelcel ligt aan de lage kant. Er moet verder bekeken worden of hier echt nood aan is.

OCMW Berlare heeft beslist om gebruik te maken van CREAT-TMVS voor de fietsleasing. Om in lijn te blijven met de RPR van OCMW Berlare, werd Weldenderend min of meer verplicht om ook tot dit fietsleasingcontract toe te treden. Om dit te realiseren, kochten we aandelen van CREAT-TMVS aan, ter waarde van 5.000 euro (1.250 euro direct opvraagbaar). Dit was niet eerder gebudgetteerd. Eventueel zullen we in de toekomst gebruik kunnen maken van andere goederen en diensten van CREAT-TMVS.

4. Besluit

Het meerjarenplan is tot 2026 nipt sluitend en het resultaat op kasbasis blijft positief, in afwachting van goedkeuring tot verhoogde bijdragen van de deelgenoten of andere maatregelen in 2024 en 2025. Toch zijn er nauwelijks reserves om onverwachte tegenslagen op te vangen. In voorkomend geval zullen telkens de leden moeten aangesproken worden.

Motivering van de wijzigingen

1. Gecumuleerd budgettair resultaat

Het gecumuleerd resultaat voor 2022 was gelijk aan +70.811 euro, dit zal vanaf 2023 waarschijnlijk licht dalen tot +64.950 euro, en daarna jaarlijks licht toenemen tot + 67.165 in 2026.

2. Investeringsuitgaven

Er worden in 2023 slechts enkele kleinere investeringsuitgaven uitgevoerd, samen +-500 euro; het grootste deel van het huidige budget zal waarschijnlijk overgedragen worden naar 2024.

Voorlopig wordt de vervanging van de marktwagen nog in 2023 gepland. Gelet op de duur van het aankoopproces en stijgende levertijden is levering in 2024 (of later) waarschijnlijk. Hiervoor zullen bij gelegenheid bijkomende kredieten opgevraagd worden. De oorspronkelijke 42.000 euro lijkt weinig realistisch in het huidige prijzenklimaat.

Onverwacht zijn we dit najaar toegetreden tot CREAT-TMVS, wat tot een directe aandeleninvestering van 1.250 euro leidde.

3. Exploitatie ontvangsten

De komende jaren wordt de omzet van producten naar cliënten toe constant gehouden op 47.000 euro per jaar. Er moet ernstig nagedacht worden in hoeverre prijsstijgingen van de aankooprijzen doorgerekend kunnen worden naar de cliënten.

Er werd voor 2023 een specifieke projectsubsidie ingeschreven van 42.000 euro voor de vervanging van de marktwagen; deze zal doorgeschoven worden naar 2024. Dit kan eventueel deels gebruikt worden voor de stripping van de ingebouwde koelinstallatie van de huidige marktwagen.

4. Exploitatie uitgaven

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

De aankoopssom voor producten wordt bevroren op 50.000 euro per jaar. Wel wordt er nu meer aan non-food dan aan food uitgegeven, deels door de deal met de Voedselbank Oost-Vlaanderen en nieuwe samenwerkingen met een aantal supermarkten.

Huurkosten, verzekeringen, telecom, softwarecontracten, klein materieel, brandstof en onderhoud voertuigen worden in 2024-2026 geïndexeerd met 1%.

Transportkosten wijzigden zeer sterk, van enkele honderden euro's in 2021 naar 9.350 euro in 2023, omwille van afhalingen bij de Voedselbank door een externe partner. Het lidmaatschap bij de Voedselbank verdubbelt omwille van hogere afnamevolumes naar 1.600 euro per jaar.

Andere kosten (kantoor, receptie, publiciteit, opleiding, arbeidskledij, ...) worden niet geïndexeerd.

De Bezoldigingen zijn in 2023 sterk verhoogd door indexaties en twee doorschalingen, allen berekend door het sociaal secretariaat. De spilindex voor lonen en wedden wordt vanaf december 2023 tot mei 2025 4 keer overschreden.

Voor Rap op Stap zijn in de volgende jaren voornamelijk kostenreducties voorzien.

5. Besluit

In afwachting van beslissingen om de rendabiliteit te verhogen, werd de werkingssubsidie voor 2023, 2024 en verdere jaren voorlopig verhoogd om zo een aanvaardbare autofinancieringsmarge te bereiken.

Deze aanpassingen leiden voor 2023 tot een lichte daling van het nettoresultaat van +27.989 euro naar +26.543 euro budgettair resultaat; de autofinancieringsmarge stijgt tot +46.635 euro voor 2023, maar daalt naar +874 euro in 2026.

De vervanging van de marktswagen vormt een zorg, evenals de constante inzetbaarheid van het personeel.

Documentatie bij het meerjarenplan

Deze bevindt zich achteraan dit document.

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

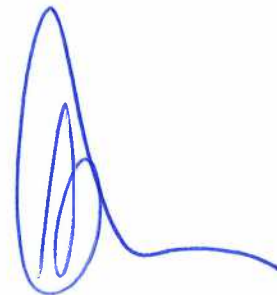
Vaststelling door de Raad van Bestuur op de zitting van 6 december 2023.

Namens de Vereniging Weldenderend,



Lisa Cardoen

Leidend ambtenaar



Gunther Cooreman

Voorzitter

24

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Documentatie bij het meerjarenplan

25

Adres: Baron Tibbautstraat 29 A

9290 Berlare

Tel.: 09 337 50 36

0477 53 24 37

e-mail: info@slaatjepraatje.be

1. Omgevingsanalyse

Voorgeschiedenis

De vereniging Weldenderend en meer bepaald de mobiele sociale kruidenier kent in de regio Dendermonde een relatief lange voorgeschiedenis.

In maart 2009 startte het Centrum voor Algemeen Welzijn te Dendermonde de eerste mobiele sociale kruidenier in Vlaanderen op. Gezien het succes van de formule (ordelijke bedeling van de BIRBB-, later FEAD-producten, aangevuld met ruimte voor een gesprek met het cliënteel), sluiten de eerste OCMW 's uit de regio aan bij het initiatief.

Nadat het CAW omwille van organisatorische en financiële redenen het initiatief stopzette, gingen de OCMW-besturen van Berlare, Buggenhout, Laarne en Waasmunster op basis van een samenwerkingsovereenkomst in 2013 door met het initiatief. In 2014 sloot OCMW Wichelen zich bij de samenwerking aan.

Gelet op de nood bij de doelgroep werd het initiatief verruimd, van bedeling van gratis producten naar verhoging van koopkracht van de cliënten, stimuleren van gezonde eetgewoonten, participatie van de doelgroep, sociale tewerkstelling en sociaal engagement.

Daar waar het beheer van het samenwerkingsverband sociale kruidenier door het OCMW van Berlare werd waargenomen, groeide bij de deelnemende OCMW-besturen het besef om een publiekrechtelijke vereniging op te richten ten einde de samenwerking meer gestructureerd en transparant te laten verlopen. De vereniging Weldenderend werd op 12 april 2017 opgericht, met standplaats in het OCMW van Berlare.

In juni 2018 trad ook OCMW Dendermonde toe tot de Welzijnsvereniging. Vanaf november 2018 was Slaatje Praatje een aanvulling op de sociale kruidenier 't Wijkruid in Sint-Gillis-Dendermonde en gingen de marktmomenten door in de deelgemeenten Baasrode en Schoonaarde. Sinds juli 2020 is OCMW Dendermonde de bedeling terug op eigen houtje gaan doen, buiten Weldenderend om. In september 2020 is OCMW Lebbeke toegetreten tot de vereniging. Eind oktober 2022 sloot ook OCMW Sint-Gillis-Waas zich aan. De teller staat momenteel op 7 actieve deelgenoten.

De mobiele sociale kruidenier Slaatje Praatje kon in de voorbije jaren rekenen op verschillende projectsubsidies, o.a. voor de aankoop van een nieuwe marktswagen in 2014. In juni 2018 won Slaatje Praatje de federale prijs voor armoedebestrijding.

Huidige werking

Iedere twee weken wordt in elk van de gemeenten een marktje georganiseerd met gratis en goedkope voeding, schoonmaak- en verzorgingsproducten. Momenteel worden zo'n 350 gezinnen verspreid over de 7 deelgenoten geholpen, goed voor zo'n 950 personen. Daarnaast wordt ingezet op ontmoeting, gezonde voeding en vrijwilligerswerk. Ook een 'Rap op Stapkantoor' reist mee met Slaatje Praatje. Enkel OCMW-clieënten met een toegangspas kunnen van de dienstverlening Slaatje Praatje gebruik maken. De werking telt meer dan 40 vrijwilligers, verdeeld over de verschillende gemeenten, die onder andere gerekruteerd worden uit cliënteel van de sociale dienst.

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Slaatje Praatje beschikt over een nieuwe, ruime opslagplaats in Overmere. Voor de bevoorrading van de sociale kruidenier wordt samengewerkt met de groenteveiling BelOrta, FEAD, Voedselbank Oost-Vlaanderen, Goods to Give vzw, Food Outlet Store, plaatselijke handelaars, enz. Een deel van de producten zijn kwalitatieve voedseloverschotten.

Omgevingsanalyse

In de aanloop naar een nieuw meerjarenplan werd Slaatje Praatje in 2019 grondig geëvalueerd. Hierbij ging veel aandacht naar de mening van de klanten en doelgroepvrijwilligers. De resultaten hiervan zijn opgesplitst in werkingen die te behouden zijn, werkingen die verandering vragen en in een aantal bezorgdheden. Aangezien de resultaten dateren van vier jaar geleden, wordt bij elk aangehaald punt kort een stand van zaken voor het jaar 2023 meegegeven.

27

Te behouden

De verschillende doelen en levensdomeinen waarop Slaatje Praatje inzet, halen eindgebruikers ('stakeholders') aan als een hulp. Dat betekent dat ook eindgebruikers ons niet enkel als een voedselbedeling beschouwen, maar erkennen dat Slaatje Praatje meer biedt dan alleen voedselhulp.

Volgende zaken moeten dan ook zeker behouden worden:

- Aanbod kruidenierswaren: naast betalend ook gratis aanbod, merkproducten in de marktswagen, groenten en fruit, kwaliteit producten
- Ontmoetingsfunctie, plaats om Nederlands te oefenen, proefkar
- Rap op Stap: mooi aanbod aan mooie prijzen
- Vrijwilligerswerk en bottom-up inbreng via vrijwilligersvergaderingen
- Aanwezigheid maatschappelijk werker
- Samenwerking met diensten binnen en buiten het OCMW

Stand van zaken

In 2023 zijn alle marktmomenten op normale wijze kunnen doorgaan. Hierdoor konden klanten het hele jaar door rekenen op een uitgebreid aanbod kruidenierswaren, zowel gratis als betalend.

De coronamaatregelen liggen (voorlopig) achter de rug waardoor ook het ontmoetingsmoment in elke gemeente weer op volle toeren draait. Het aanmoedigen van klanten om iets te blijven drinken, lukt in de ene gemeente beter als in de andere. Bij deze laatsten is het een zoektocht om de ontmoetingsruimte een aantrekkelijke plek te maken.

De mobiele Rap op Stap-kantoren reisden het hele jaar door mee. Het lokaal bestuur van Sint-Gillis-Waas heeft (nog) geen ROS-kantoor. Misschien wordt dit in de toekomst opgericht, maar die beslissing ligt bij hen.

De aanwezigheid van een vaste maatschappelijk werker en de doelgroepvrijwilligers bleef het hele jaar door gewaarborgd. Via vrijwilligersvergaderingen konden deze laatsten hun zegje doen over de werking. Ook de samenwerking met andere diensten hield stand (vb. mobiel vaccinatieteam, Huis van het Kind,...).

Te veranderen

- **Aanbod kruidenierswaren**

Zowel vanuit de eindgebruikers als vanuit de organisatie komt de vraag naar meer voeding, meer variatie in de voeding, verse producten (vlees en vis, zuivel), een stabiel aanbod groenten en (gratis) fruit.

Anderzijds merken we duidelijk een dip in het aanbod groenten in de winter en een slechte toelevering van FEAD-producten in 2019. In 2019 kregen we vaak te horen dat het aanbod 'altijd hetzelfde is' en dat 'het niet meer de moeite is om naar Slaatje Praatje te komen'. Dit jaar zakte het aantal klanten ten opzichte van 2018. Er is actie nodig om het aanbod stabiel en aantrekkelijker te maken. Er wordt geopperd om voedseloverschotten bij supermarkten en bedrijven op te halen.

28

Stand van zaken

In 2021 werd het aanbod uitgebreid met droge voeding van de Voedselbank Oost-Vlaanderen, verse voedseloverschotten van drie Okay winkels in de buurt en groenten van Jumbo Berlare.

Ook in 2022 werd sterk ingezet op een uitbreiding van het aanbod. De energiecrisis, Oekraïne-crisis en de toetreding van OCMW Sint-Gillis-Waas tot de vereniging en de hiermee gepaard gaande stijging van het aantal klanten, drong ons deze uitbreiding op. Supermarkten gingen bovendien op zoek naar meer lucratieve doeleinden voor hun overschotten waardoor wij minder ontvangen. Zo stopte eind 2023 de samenwerking met Jumbo Berlare. Zij maken vanaf heden gebruik van 'Too Good To Go' voor de verkoop van hun overschotten.

Om aan de stijging van het aantal klanten tegemoet te komen, trokken wij het aantal begunstigden bij de Voedselbank op van 400 personen naar 800 personen per maand. Zo haalt een extern transportbedrijf onze producten bij de Voedselbank op en brengt naast droge voeding ook diepvriesproducten mee. Verder zijn we in 2022 een samenwerking begonnen met Delhaize Dendermonde, Jumbo Baasrode en Aldi Schoonaarde. Ook van hen ontvangen we overschotten gaande van verse voeding tot brood en groenten/fruit.

Begin 2023 konden we dit lijstje nog aanvullen met een wekelijkse ophaling bij Colruyt Dendermonde.

Al deze extra ophaalpunten brengen met zich mee dat we logistiek op een maximum zitten. Indien we het aanbod nog meer wensen uit te breiden, zal extra personeel, rollend materiaal of extern transport moeten ingeschakeld worden.

Ondanks dat het aantal ophaalpunten aanzienlijk gestegen is ten opzichte van 2019, zien klanten dit vaak niet vertaald in hun boodschappentassen. Dit komt omdat minder voedseloverschotten geschonken worden en het aantal klanten sinds 2020 met 70% gestegen is.

- **Ontmoeting en activiteiten**

Vrijwilligers en OCMW-medewerkers willen dat meer mensen 'blijven plakken' als ze naar de sociale kruidenier komen. De vrijwilligers brachten kleine en weinig ingrijpende ideeën aan om Slaatje Praatje als ontmoetingsplek aantrekkelijker te maken: naast koffie ook thee voorzien, een hapje voor bij de koffie, persoonlijke bediening door een vrijwilliger, gezellige aankleding...

Activiteiten (bv. kookworkshops, infomoment rond gezonde voeding, energiesnoeiers, kinderanimatie) worden als positief gezien om in contact te komen met andere klanten en voor anderstaligen om Nederlands te oefenen. Toch zijn er weinig klanten die actief meedoen aan de activiteiten. Het aantal deelnemers aan de activiteiten zou moeten stijgen. Vrijwilligers hebben ook het idee om buiten Slaatje Praatje activiteiten te organiseren.

Stand van zaken

In 2023 waren de coronamaatregelen van beperkte aard waardoor de ontmoetingsmomenten in alle gemeenten het hele jaar konden doorgaan. Zoals hierboven reeds aangegeven, lukt het aanmoedigen van klanten om iets te blijven drinken in de ene gemeente beter als in de andere. Bij deze laatste is het een zoektocht om de ontmoetingsruimte een aantrekkelijke plek te maken.

Uit ervaring merken we dat volgende factoren vaak het succes van een ontmoetingsruimte bepalen: een gezellige/warme ruimte (sommige bedelingen gaan buiten door), een vrijwilliger die klanten bedient, een ruim aanbod aan drank en iets te eten aanbieden.

In het voorjaar van 2023 kwam naar jaarlijkse gewoonte het mobiel vaccinatieteam in elke gemeente langs. Er werd ook een tevredenheidsenquête bij de klanten afgenomen. Elke klant werd hiervoor aangesproken. De resultaten werden per gemeente opgelijst en meegedeeld aan de bevoegde personen. In december 2023 gaat er een workshop door rond het thema gezonde brooddozen. Klanten kunnen zich hier vrijblijvend voor inschrijven.

- **Rap op stap**

Zowel de vrijwilligers als de medewerkers wijzen op het belang van een groepsuitstap via Rap op Stap. Daarnaast is meer bekendmaking nodig, om het aantal vakantiegangers en boekingen op te trekken. In de meeste kantoren wordt ook te weinig ingezet op het lokaal vrijetijdsaanbod voor mensen in armoede. Tot slot stellen zich ook vervoersproblemen van en naar vrijetijdsactiviteiten.

Stand van zaken

Ook in 2023 werden in de meeste gemeenten groepsuitstappen georganiseerd in de zomer met de cliënten van het OCMW. Deze tripjes werden geboekt via Rap op Stap en vallen steeds in de smaak.

Via het nieuw decreet 'Iedereen Verdient Vakantie' konden de Rap op Stapkantoren van de gemeenten zich in 2023 laten erkennen, met als gevolg dat ze jaarlijks een subsidie van 2.000 euro ontvangen. Dit bedrag mogen ze vrij besteden ter bevordering van hun werking. Zo mag hiermee een groepsuitstap georganiseerd worden of flyers/affiches bedrukt worden om meer naambekendheid te creëren.

We zien dat het Rap op stapkantoor niet in elke gemeente een overdonderend succes is. Het is momenteel niet duidelijk wat het slagen bepaalt. De komende jaren zal dan ook, eventueel via een klantenbevraging, moeten onderzocht worden waarom mensen al dan niet gebruik maken van Rap op stap. Hopelijk kan de jaarlijkse subsidie een extra boost geven aan de werking.

In Sint-Gillis-Waas is er geen Rap op Stapkantoor. Zij kiezen ervoor om dit momenteel niet te organiseren.

Het inzetten op het lokaal vrijetijdsaanbod blijft een werkpunt. De link met de UiTPAS wordt niet in elke gemeente gemaakt.

Wat het mobiliteitsprobleem betreft, hebben klanten van 'Iedereen verdient Vakantie' het recht om na hun activiteit of vakantie de vervoerskosten terug te vorderen. Dit is bedoeld als antwoord op de hoge vervoerskosten voor uitstappen of vakanties. De vraag is of klanten hiervan voldoende op de hoogte zijn. Daarenboven wordt alles duurder, ook vakanties en daguitstappen. Ondanks de korting blijft het soms een hele hap uit het budget. De ontvangen subsidie kan hier een stuk in tegemoet komen.

- **Vrijwilligerswerk**

Het is opvallend hoe positief de vrijwilligers over het vrijwilligerswerk zijn: ze voelen zich deel van een team, maken vrienden, zijn heel fier op hun werk en het geeft hen betekenis. Zowel zij als de OCMW-medewerkers zijn vragende partij voor een jaarlijkse vrijwilligersactiviteit met de vrijwilligers van alle OCMW's.

30

Stand van zaken

In juni 2023 ging de jaarlijkse vrijwilligersactiviteit door. Alle vrijwilligers over de verschillende gemeenten heen zakten af naar Berlare voor een dag plezier ter bedanking voor hun inzet. In de voormiddag werden volksspelen georganiseerd aan ons magazijn. De vrijwilligers kregen dan ook de kans deze langs binnen te ontdekken en kregen wat uitleg over het werk achter de schermen. Nadien kon iedereen genieten van een lekkere BBQ.

In maart 2023 ontvingen de vrijwilligers, in het kader van de week van de vrijwilliger, een kleine attentie. Aangezien onze werking grotendeels berust op hun hulp, is het belangrijk appreciatie te tonen voor hun werk.

- **Toegankelijkheid Slaatje Praatje**

Een behoorlijke groep mensen heeft een toegangspas voor Slaatje Praatje, maar maakt toch geen gebruik van de dienstverlening. Volgens een ruwe schatting gaat het om ongeveer de helft van het aantal toegelaten OCMW-cliënten. De voornaamste redenen zijn: vervoersproblemen, schaamte en werk/opleiding. Het zou goed zijn om ook deze mensen te bereiken. Daarbij moeten we verder denken dan louter de voedselbedeling, maar ook hoe we hen met andere facetten van Slaatje Praatje in contact brengen.

Stand van zaken

De mensen die toegang hebben tot Slaatje Praatje, maar niet komen, zijn moeilijker te bevragen. Hen bereiken is tijdsintensief, maar toch zo belangrijk. Het zou ons een zicht geven op de drempels die mensen ervaren wanneer ze in contact komen met onze dienstverlening. Eventueel met de hulp van een stagiair kan hier onderzoek naar gevoerd worden.

Momenteel worden voedselpakketten voor mensen met vervoersproblemen of werk/ziekte/opleiding op de bedeling gemaakt en door de betrokken maatschappelijk werkers meegenomen naar het OCMW. Daar kunnen de pakketten op een later tijdstip opgehaald worden. In één gemeente wordt er zelfs door een doelgroepvrijwilliger voorzien in een levering van voedselpakketten aan huis. Dit is enkel voor diegenen die het echt nodig hebben. Klanten worden zo veel mogelijk gemotiveerd zelf naar de bedeling te komen. Deze extra dienst focust zich enkel op de voedselbedeling waardoor er minder oog is voor de andere facetten van Slaatje Praatje.

Bezorgdheden

- Hoe kunnen we omgaan met een groeiende groep allochtonen? De klantengroepen bestaan steeds meer uit allochtone klanten. In ieder OCMW verloopt deze evolutie op een ander tempo. Er is ook een verschil tussen een oververtegenwoordiging van één gemeenschap (bv. de Syrische gemeenschap in Waasmunster) en een steeds meer multiculturele groep (bv. in Buggenhout en Laarne). Dit heeft gevolgen op gebied van taal en communicatie, het ontmoetingsmoment, de sociale cohesie onder de klanten.

Stand van zaken

Sinds de oorlog in Oekraïne (maart 2022) zien we naast allochtonen uit het Midden-Oosten en Afrika, ook veel Oekraïense vluchtelingen die naar Slaatje Praatje komen. Aangezien veel van deze klanten geen Nederlands, Engels of Frans kunnen, is communiceren vaak moeilijk. Door deze communicatiedrempel gaan klanten niet in gesprek met elkaar en ontstaan vaak misverstanden (vb. Oekraïners steken voor).

In Waasmunster is er een grote Arabische community die naar de bedeling komt. Hierdoor wordt er onderling veel Arabisch gesproken. Dit schrikt sommige andere klanten af waardoor ze thuis blijven. Bovendien leeft de perceptie dat Arabieren door de vrijwilligers, ook Arabieren, voorgetrokken worden en meer ontvangen. Sinds 2023 werd ingezet op meer diversiteit binnen de vrijwilligersgroep om 'voortrekkerij' te vermijden.

Gezien de gevoeligheid van deze 'problemen', moet goed nagedacht worden hoe we hiermee omgaan.

- Slaatje Praatje is een mobiele sociale kruidenier en daardoor erg afhankelijk van de wagens. De marktwagen is 13 jaar oud en heeft 134.000 kilometers op de teller. In 2019 waren er zware kosten aan de remmen. Het is dus niet zeker dat de marktwagen nog eens zes jaar zal meegaan.

Stand van zaken

In januari 2022 is de distributieriem van de bestelwagen tijdens het rijden gesprongen, waardoor de motor zwaar beschadigd was. Geheel onverwachts werden we genoodzaakt op zoek te gaan naar een snelle oplossing om de dienstverlening t.a.v. de gemeenten te garanderen. Er werd een volledig nieuwe 'stock' bestelwagen aangekocht en deze is sinds mei 2022 operationeel.

Momenteel is de marktwagen 17 jaar oud. De bezorgdheden van 4 jaar geleden gelden nog steeds. In het meerjarenplan wordt een investeringsbudget van 42.000 euro voorzien voor de aankoop van een nieuwe marktwagen. Door de inflatie en daaraan gekoppelde prijsstijgingen vrezden we dat dit bedrag niet langer toereikend is. In september 2023 werd een overheidsopdracht uitgeschreven voor de aankoop van een 'nieuwe' marktwagen. Er werd jammer genoeg geen enkele offerte ingediend. De zoektocht gaat dan ook onverminderd verder. Het doel is om in 2024 een nieuw model ter beschikking te hebben.

- De groeikansen en beheersbaarheid van de totale werking is enerzijds erg afhankelijk van wat praktisch mogelijk is: wat kunnen we vervoeren naar de gemeenten? Hoeveel producten passen in de marktwagen en bestelwagen? Hoeveel tijd vraagt het laden en lossen?...

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Anderzijds zijn de groeikansen en de beheersbaarheid afhankelijk van de workload voor de maatschappelijk werkers en de coördinator.

Stand van zaken

Door de uitbreiding van het aanbod de afgelopen jaren en de toetreding van een nieuwe gemeente in 2022, zitten we qua logistieke capaciteit op een maximum. Bovendien geven zowel de coördinator, de medewerkers van Slaatje Praatje als de maatschappelijk werkers aan dat ze op hun grens qua werkbelasting zitten.

Ook de draagcapaciteit van de marktwagen maakt dat we geen extra goederen kunnen meenemen.

Nog verder groeien vraagt extra middelen, materiaal en personeel. Desondanks is het aantal klanten dat naar Slaatje Praatje komt met 70% gestegen ten opzichte van 2020.

- De combinatie van de functies 'coördinator sociale kruidenier' en 'leidend ambtenaar van Vereniging Weldenderend' is zwaar. Bovendien is alle kennis en informatie gecentraliseerd bij één persoon.

Stand van zaken

Er werd in augustus 2021 een halftijdse administratief-logistiek medewerker aangenomen om dit probleem op te vangen. Tijdens vakanties van de coördinator neemt deze persoon een deel van de taken over. Toch is het effect van deze extra werkkracht niet altijd voelbaar door het werk dat er is bijgekomen (nieuwe gemeente, extra ophaalpunten,...). Bovendien bereikt deze werkkracht gemakkelijk het maximum aantal uren waardoor die regelmatig verlof moet opnemen. Dit gaat ten koste van het administratieve werk. Bij uitvallen van de coördinator is de halftijdse medewerker onvoldoende op de hoogte om alles over te nemen.

- De opslagplaats is ruim en overzichtelijk, goed gelegen en goedkoop om te huren. Aan de andere kant regent het op sommige plaatsen binnen en is het gebouw niet geïsoleerd.

Stand van zaken

Deze opslagplaats huurden we bij de gemeente Berlare. Ondertussen werd het huurcontract opgezegd door Lokaal Bestuur Berlare. Hierdoor waren we genoodzaakt op zoek te gaan naar een opslagplaats op de privémarkt. De vocht- en isolatieproblemen zijn bijgevolg opgelost. De huurprijs is wel aanzienlijk hoger.

- Uit de statistieken over de gemeentes en de cijfers die verzameld zijn bij Slaatje Praatje, blijkt dat er verschillen bestaan tussen de gemeenten wat betreft inwonersaantal, aantal klanten, aantal gezinnen, samenstelling klantengroep etc. Toch moet de dienstverlening Slaatje Praatje voor iedere gemeente zoveel mogelijk gelijk zijn.

Stand van zaken

Elke gemeente draagt financieel evenveel bij. De producten worden zo goed en eerlijk mogelijk verdeeld tijdens de marktmomenten.

2. De beleidsdoelstellingen

Er is 1 prioritaire doelstelling :

Prioritaire doelstelling 1.1 OCMW-cliënten besparen op de aankoop van kruidenierswaren, door de gratis of goedkoop aangeboden basisproducten in de mobiele sociale kruidenier Slaatje Praatje
ACTIEPLANNEN: 1.1.1 Iedere twee weken een markt organiseren op een door het OCMW gekozen locatie met kwaliteitsvolle basisproducten en met aandacht voor keuzevrijheid, gezonde voeding en afgestemd op de noden van de klanten 1.1.2 Het voedingsaanbod uitbreiden, met aandacht voor duurzaamheid en korte keten 1.1.3 Via passende initiatieven tegemoetkomen aan de problematiek van de kernkernen, mobiliteit en bereikbaarheid

33

Onder Overig beleid van het beleidsveld 0909 is de werking van de sociale kruidenier gepland.

Het uiteindelijk resultaat van de werking wordt door de deelgenoten gedragen d.m.v. een subsidie die begroot wordt op beleidsveld 0010. De deelgenoten zijn de OCMW 's van Berlare, Buggenhout, Dendermonde, Laarne, Waasmunster en Wichelen. Sinds 1/9/2020 is OCMW Lebbeke toegetreden tot de werking, ter vervanging van OCMW Dendermonde, waar de activiteiten van Weldenderend sinds eind 06/2020 werden stilgelegd. OCMW Dendermonde bedient vanaf dan de eigen OCMW-cliënten, maar blijft wel lid van de OCMW-vereniging tot eind 2023. Op 25/10/2022 sloot ook OCMW Sint-Gillis-Waas zich aan.

De sociale kruidenier heeft tot doel om bij OCMW-cliënten met een toegangspas van Slaatje Praatje (1) de financiële draagkracht te verhogen, (2) de zelfredzaamheid te verhogen en de afstand tot de maatschappij te verkleinen, (3) sociaal isolement te doorbreken en (4) hen sociaal of professioneel te activeren. Deze doelstellingen worden financieel vertaald in het overig beleid van het beleidsveld 0909. De vereniging heeft geen prioritaire doelstellingen geformuleerd.

Kortom, de gratis voedselbedeling van vroeger wordt omgezet tot een meer structurele armoedebestrijding.

3. Toegestane werkings- en investeringsubsidies

Nihil

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

4. Samenstelling beleidsdomeinen

De vereniging Weldenderend beschikt momenteel over twee beleidsdomeinen :

Algemene Financiering

Sociale Kruidenier

Het beleidsdomein Algemene Financiering omvat volgende beleidsvelden :

0010 Algemene overdrachten tussen verschillende bestuurlijke niveaus

0030 Financiële aangelegenheden

Het beleidsdomein Sociale Kruidenier omvat volgend beleidsveld :

0909 Sociale bijstand

09090 Slaatje Praatje

09091 Rap op Stap

(09092 Buurten op de buiten)

34

5. Overzicht verbonden entiteiten

Nihil

6. Personeelsinzet waarvan uitgegaan is voor de raming van de personeelsuitgaven

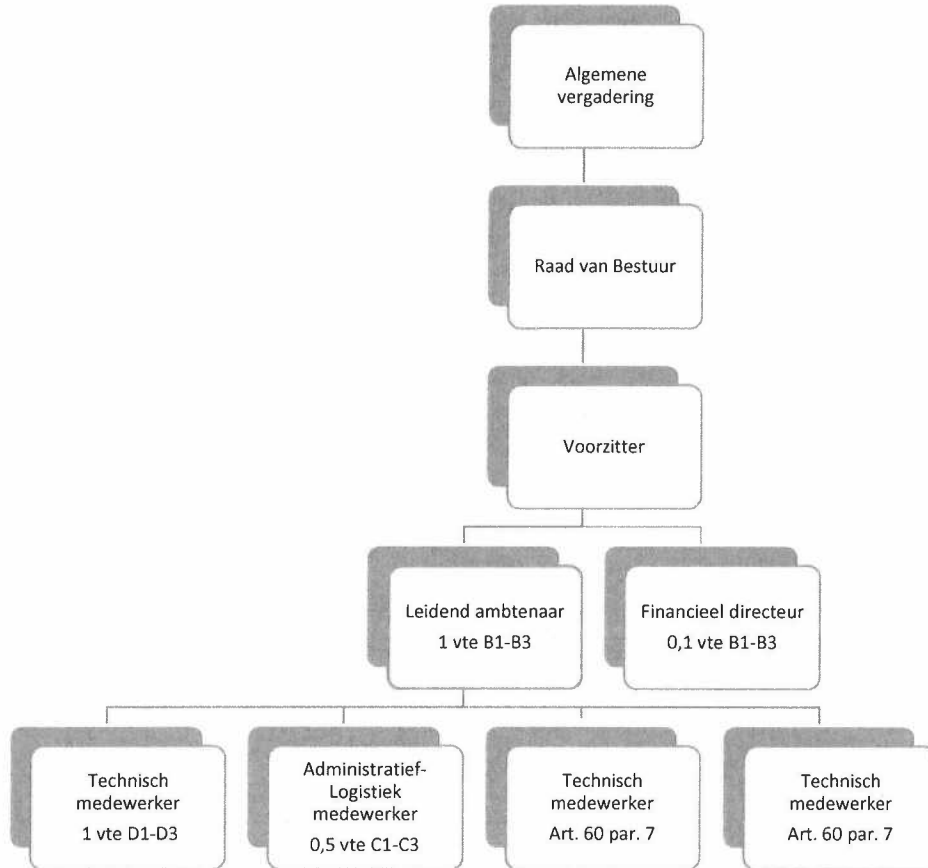
Het meerjarenplan houdt rekening met het personeel zoals voorzien in het personeelsbehoefteplan. Het personeelsbudget houdt rekening met de kosten voor tweede pensioenpijler, maaltijdcheques, hospitalisatieverzekering en de voorziene loonindexeringen (3% voor 2024, 6% voor 2025 en 4% voor 2026).

De leidend ambtenaar is personeelslid van de vereniging, met de graad van maatschappelijk werker op niveau B1-B3. Sinds eind oktober 2018 is er een technisch medewerker op niveau D1-D3, voltijds en contractueel. In augustus 2021 startte een halftijdse administratief-logistiek medewerker, niveau C1-C3.

De boekhouder is m.i.v. 4 oktober 2017 t.e.m. 30 september 2021 gratis ter beschikking gesteld door Gemeente/OCMW Buggenhout wat aldus door de Raad van Bestuur in zijn besluit van 4 oktober 2017 werd aanvaard. In de Raad van Bestuur van 22 september 2021 werd beslist om deze functie intern op te nemen.

Er is ook een technisch medewerker gratis ter beschikking gesteld door een van de deelgenoten in het kader van art. 60§7. Sinds 2023 is er, door de extra werklust, een tweede artikel 60 – medewerker bijgekomen.

Organogram interne werking



7. Overzicht jaarlijkse opbrengsten per belastingsoort

Niet van toepassing.

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

8. Andere relevante informatie

Overzicht budgethouders

Het dagelijks bestuur wordt waargenomen door de leidend ambtenaar ingevolge art. 44 van de statuten.

De leidend ambtenaar staat, volgens de beslissing van de Raad van Bestuur van 4 oktober 2017, in voor de betaalbaarstelling van de uitgaven (art. 6).

Overzicht van entiteiten opgenomen onder de financiële vaste activa

Nihil

36

Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar

Het GBR vorig boekjaar (2022) wordt overgenomen uit de Jaarrekening 2022.

Het resultaat van het vorige boekjaar (2022) bedraagt +70.811 euro. Het resultaat van 2023 bedraagt volgens de budgetwijziging 2022 +-5.861 euro; samen geeft dit dus een gecumuleerd budgettair resultaat van +64.950 euro.

Het financieel evenwicht op kasbasis en een sluitende autofinanciering wordt bereikt in 2024, 2025 en 2026, mede door aanpassing van de toelage van de deelgenoten.

Het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge zijn positief in 2023, en positief in het meerjarenplan in 2025.

9. Waarderingsregels

De waarderingsregels zijn dezelfde als deze gebruikt door deelgenoot OCMW Berlare in 2019, tevens de maatschappelijke zetel.

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

37

1. Algemene principes

Investering of exploitatie

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

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

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende inrichtingen van minder dan 2.500 € die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd tot 7.500 €.

Aanschaffingswaarde

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

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

Afschrijvingen en waardeverminderingen

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

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

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

Herwaarderingen

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

38

2. Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

Geldbeleggingen en liquide middelen

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

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

Vorderingen op korte termijn

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

Ouder dan 1 jaar – jonger dan 2 jaar:	20 %
Ouder dan 2 jaar – jonger dan 3 jaar:	40 %
Ouder dan 3 jaar – jonger dan 4 jaar:	60 %
Ouder dan 4 jaar – jonger dan 5 jaar:	80 %
Ouder dan 5 jaar:	100 %

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

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Vorraden

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken.

Financiële vaste activa

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

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in drie categorieën.

De gemeenschapsgoederen zijn de roerende goederen en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

De bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

De overige activa worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstpoteentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot 1 €. Indien het actief dat behoort tot het erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel', kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven, maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijffperiode wordt geregeld door IAS 17 en IPSAS 13: indien het redelijk zeker is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het niet redelijk zeker is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

40

Immateriële vaste activa

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

Vorderingen op lange termijn

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

Schulden

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto-actief

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

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

3. Afschrijvingstermijnen

Materiële vaste activa	afschrijvingstermijn
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De (afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>15 jaar</p>
<p>Gebouwen</p> <p>Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jaar</p> <p>15 jaar</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerken en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>33 jaar</p> <p>15 jaar</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.</p>	<p>10 jaar</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> <p>Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het informaticamaterieel wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...</p>	<p>5 jaar</p> <p>3 jaar</p>

Welzijnsvereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017, titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	
Personenwagens en bestelwagens	5 jaar
Gespecialiseerde voertuigen	10 jaar
Gespecialiseerde voertuigen – tweedehands bv. Marktwagens,...	3 jaar

Immateriële vaste activa	afschrijvingstermijn
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jaar
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten.	5 jaar
Goodwill	5 jaar
Plannen en studies	5 jaar

42