

## **Vereniging Weldenderend**

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

## **Opgvolgingsrapportering 2022**

1

Adres: Baron Tibbautstraat 29 A, 9290 Berlare

Tel. : 09 337 50 36 / 0477 53 24 37

e-mail : [info@slatjepraatje.be](mailto:info@slatjepraatje.be)

Leidend ambtenaar: Lisa Cardoen

Financieel directeur: Peter De Jonge

# Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

## INHOUD

2

Inleiding .....	3
Strategische nota .....	4
Prioritaire doelstelling .....	5
Financiële nota .....	8
Doelstellingenrekening: schema J1 .....	9
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: schema T2 .....	10
Staat van opbrengsten en kosten: schema J5 .....	16
Wijzigingen in financiële Risico's .....	17
Wijzigingen in de grondslagen en assumpties .....	18

# Inleiding

Artikel 263 van het Decreet Lokaal Bestuur 2017 stelt dat voor het einde van het derde kwartaal een opvolgingsrapportering dient voorgelegd te worden aan de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn. Hierin wordt een stand van zaken van de uitvoering van het meerjarenplan voor het eerste semester van het huidige boekjaar gevraagd.

Deze bepaling is ook van toepassing op autonome gemeentebedrijven en **welzijnsverenigingen**. Bij deze instanties wordt de rapportering voorgelegd aan de raad van bestuur en de algemene vergadering. Bijgevolg geldt deze verplichting ook voor Welzijnsvereniging Weldenderend.

Weldenderend 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. Om dit te realiseren werd in het meerjarenplan 2020-2025 één prioritaire doelstelling geformuleerd dat opgesplitst wordt in drie actieplannen waarvan eveneens één prioritair (1.1.1).

In wat volgt, gaan we dieper in op de prioritaire doelstelling in het onderdeel strategische nota. We geven een korte omschrijving mee en per actieplan een stand van zaken voor de periode van 1/01/2022 tot 30/06/2022.

Verder geven we in de financiële nota een overzicht van de budgetten via de doelstellingenrekening (J1), de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2) en de staat van opbrengsten en kosten (J5). Tot slot bespreken we kort de wijzigingen in financiële risico's en assumpties.

## **Vereniging Weldenderend**

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

# Strategische nota

4

Adres : Baron Tibbautstraat 29 A

9290 Berlare

Tel. : 09 337 50 36 / 0477 53 24 37

e-mail : [lisa.cardoen@slatjepraatje.be](mailto:lisa.cardoen@slatjepraatje.be)

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

### Prioritaire doelstelling

Zoals in de inleiding reeds aangehaald, stelt Vereniging Weldenderend één prioritaire doelstelling voorop dat opgesplitst wordt in drie actieplannen waarvan eveneens één prioritair (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.

5

### Omschrijving

De klanten van de mobiele sociale kruidenier Slaatje Praatje zijn doorgaans OCMW-cliënten die onder de armoedegrens leven. Enerzijds kunnen deze mensen bij Slaatje Praatje producten aankopen aan 'sociale' prijzen. Dit houdt in dat de prijzen lager liggen of schommelen rond de goedkoopste supermarktprijzen. Anderzijds krijgen klanten ook heel wat voeding gratis. Deze twee aspecten hebben tot doel de financiële draagkracht van onze klanten (= OCMW-cliënten) te verhogen.

### Overzicht 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 (prioritair).

### *Stand van zaken*

De coronamaatregelen waren in het eerste semester van 2022, niet meer zo streng als op bepaalde momenten in de twee voorgaande jaren. Hierdoor zijn, in het eerste semester van 2022, alle marktmomenten kunnen doorgaan en moesten voedselpakketten niet meer aan huis geleverd worden. Klanten van de mobiele sociale kruidenier konden, mits mondkap, opnieuw dichtbij komen. Zo konden de mensen zelf keuzes maken in wat ze naar huis meenamen en wat niet.

Ondanks dat 80% van de aangeboden voeding gezond is, ontvangen we soms ook ongezonde voedseloverschotten. Deze zijn voornamelijk afkomstig van de Voedselbank. Veel van deze producten zijn bovendien voorbij de vervaldatum. Aangezien het producten betreft met een 'tenminste houdbaar tot'-datum, kunnen deze alsnog bederft worden. We proberen het uitdelen van dergelijke artikelen zo veel mogelijk te beperken. Desondanks hechten onze klanten veel waarde aan deze partner. Aangezien de cliënten meer gezonde producten ontvangen met een correcte houdbaarheidsdatum, zal de samenwerking met de Voedselbank niet stopgezet worden.

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

### Budget

Financieel worden binnen deze doelstelling de directe kosten voor de aankoop van voedings- en niet-voedingsmiddelen in rekening gebracht, versus de directe opbrengsten, zijnde de sterk gereduceerde prijzen die OCMW-cliënten hiervoor betalen. Verschillende goederen worden gratis aangeboden, andere tegen aankoopprijs.

6

Strategische doelstelling: De financiële draagkracht van OCMW-cliënten met een toegangspas van Slaatje Praatje verhoogt.								
		Init. Budg	Herziening	Tot. Budg	Aangewend	Geboekt	Beschikbaar	Procent
<b>Beleidsdoelstelling: OCMW-cliënten besparen op goedkoop aangeboden basbasisproducten</b>		<b>- 2 530</b>	<b>0</b>	<b>- 2 530</b>	<b>- 12 553</b>	<b>1 511</b>	<b>- 4 041</b>	<b>0</b>
	Totaal ontvangsten	24 500	0	24 500	0	14 064	10 436	43
	Totaal uitgaven	27 030	0	27 030	12 553	12 553	14 477	54
<b>Actieplan: 1.1.1 Iedere twee weken een markt organiseren</b>								
<b>Actie: 1.1.1 Iedere twee weken een markt organiseren</b>		<b>- 2 530</b>	<b>0</b>	<b>- 2 530</b>	<b>- 12 553</b>	<b>1 511</b>	<b>- 4 041</b>	<b>0</b>
	Totaal ontvangsten	24 500	0	24 500	0	14 064	10 436	43
	Totaal uitgaven	27 030	0	27 030	12 553	12 553	14 477	54
Rekening		Init. Budg	Herziening	Tot. Budg	Aangewend	Geboekt	Beschikbaar	Procent
600010	Aankoop voedingswaren	14 280	0	14 280	3 235	3 235	11 045	77
604000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	12 750	0	12 750	9 318	9 318	3 432	27
700099	Opbrengsten uit andere verkopen	24 500	0	24 500	0	14 064	10 436	43

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

### 1.1.2 Het voedingsaanbod uitbreiden, met aandacht voor duurzaamheid en korte keten.

#### *Stand van zaken*

Sinds het begin van het huidige meerjarenplan (2020) is het voedingsaanbod gestaag uitgebreid. Zo ook in het eerste semester van 2022. Naast Villa Kakelbont, van hen ontvangen we eieren die te klein zijn voor verkoop, mochten we ook Jumbo Berlare tot onze leverancier van voedseloverschotten rekenen. Drie keer per week halen we bij hen groenten en fruit op die uit de winkelrekken gehaald worden.

Ondanks dat het aantal aanbieders van overschotten toeneemt, neemt de hoeveelheid voedseloverschotten af en stijgt het aantal klanten (energiecrisis, Oekraïense vluchtelingen,...). Bovendien merken we dat we logistiekgewijs op een maximum geraken, waardoor extra partners zoeken en ophalen moeilijk wordt. Dit is een uitdaging waarmee Slaatje Praatje in de komende periode geconfronteerd wordt.

### 1.1.3 Via passende initiatieven tegemoetkomen aan de problematiek van de kernkernen, mobiliteit en bereikbaarheid.

#### *Stand van zaken*

Nu de voedselpakketten niet meer geleverd werden aan huis, maar klanten opnieuw op locatie uitgenodigd werden, merkten we een daling in het aantal afnemers. Niet alle klanten geraken, omwille van verschillende redenen, ter plaatse. Aangezien zij niet op de bedeling aanwezig zijn, is het moeilijk hen over deze oorzaken te bevragen en deze bijgevolg aan te pakken. Desondanks mogen we hen niet uit het oog verliezen. Ook zij kunnen evenveel behoefte hebben aan voedselhulp dan aanwezige klanten.

In sommige gemeenten probeert men een antwoord te formuleren op deze kwestie door een vrijwilliger, die beschikt over een wagen, tijdens het marktmoment voedselpakketten te laten leveren aan huis bij diegene die er zelf niet geraken.

## **Vereniging Weldenderend**

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

# Financiële nota

8

Adres : Baron Tibbautstraat 29 A

9290 Berlare

Tel. : 09 326 97 10 / 0477 53 24 37

e-mail : [lisa.cardoen@slaatjepraatje.be](mailto:lisa.cardoen@slaatjepraatje.be)



## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

### Doelstellingenrekening: schema J1

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling OCMW-cliënten besparen door de goedkoop aangeboden basisproducten</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	10 513	27 030
Ontvangsten	12 303	24 500
Saldo	1 791	-2 530
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	77 290	159 214
Ontvangsten	83 657	168 726
Saldo	6 367	9 512
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Totalen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	87 802	186 244
Ontvangsten	95 960	193 226
Saldo	8 158	6 982
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

### Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: schema T2

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>136 641</b>	<b>198 670</b>	<b>87 528</b>	<b>185 486</b>	<b>188 873</b>	<b>190 756</b>	<b>191 597</b>
1. Goederen en diensten	41 356	70 622	27 287	56 451	56 857	57 446	56 981
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	95 285	127 839	60 241	128 953	131 933	133 225	134 531
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	90 634	122 297	57 532	122 396	125 369	126 656	127 954
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	4 651	5 542	2 709	6 557	6 563	6 570	6 576
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	0	209	0	82	83	84	85
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>162</b>	<b>595</b>	<b>274</b>	<b>758</b>	<b>765</b>	<b>773</b>	<b>780</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	162	595	274	758	765	773	780
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>147 572</b>	<b>171 195</b>	<b>95 960</b>	<b>193 226</b>	<b>193 226</b>	<b>193 226</b>	<b>193 226</b>
1. Ontvangsten uit de werking	14 840	20 911	12 303	24 500	24 500	24 500	24 500
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	82 581	167 907	167 907	167 907	167 907
a. Algemene werkingssubsidies	86 100	99 300	67 500	135 000	135 000	135 000	135 000
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	86 100	99 300	67 500	135 000	135 000	135 000	135 000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	57 400	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	19 133	99 300	67 500	135 000	135 000	135 000	135 000
- van andere entiteiten	9 567	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	46 301	48 996	15 081	32 907	32 907	32 907	32 907
- van de federale overheid	17 549	-1 555	15 081	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	25 852	37 910	0	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	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	331	1 988	1 076	819	819	819	819
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>10 769</b>	<b>-28 070</b>	<b>8 158</b>	<b>6 982</b>	<b>3 587</b>	<b>1 697</b>	<b>848</b>

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>302</b>	<b>2 487</b>	<b>0</b>	<b>2 611</b>	<b>42 000</b>	<b>2 600</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	302	2 487	0	2 611	42 000	2 600	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	302	2 487	0	2 611	42 000	2 600	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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- 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-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0	0

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investigingen in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- 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
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-302</b>	<b>-2 487</b>	<b>0</b>	<b>-2 611</b>	<b>-42 000</b>	<b>-2 600</b>	<b>0</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>10 467</b>	<b>-30 557</b>	<b>8 158</b>	<b>4 370</b>	<b>-38 413</b>	<b>-903</b>	<b>848</b>

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AFB)	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
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- 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>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>16 467</b>	<b>-30 557</b>	<b>8 158</b>	<b>4 370</b>	<b>-38 413</b>	<b>-903</b>	<b>848</b>

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

### Staat van opbrengsten en kosten: schema J5

	2022	2021
<b>I. Kosten</b>	<b>87 802</b>	<b>202 988</b>
A. Operationele kosten	87 528	202 393
1. Goederen en diensten	27 287	70 622
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	60 241	127 839
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0	3 723
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Toegestane Investeringsubsidies	0	0
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	0	209
B. Financiële kosten	274	595
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>95 960</b>	<b>171 195</b>
A. Operationele opbrengsten	95 960	171 195
1. Opbrengsten uit de werking	12 303	20 911
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	82 581	148 296
a. Algemene werkingssubsidies	67 500	99 300
b. Specifieke werkingssubsidies	15 081	48 996
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
6. Andere operationele opbrengsten	1 076	1 988
B. Financiële opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>8 158</b>	<b>-31 793</b>
A. Operationele overschot of tekort	8 432	-31 199
B. Financieel overschot of tekort	-274	-595
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>-31 793</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	-31 793



### Wijzigingen in financiële Risico's

De vereniging heeft geen uitstaande leningen, en heeft niet de intentie om op korte of lange termijn leningen aan te gaan of te verstrekken. Eventuele tekorten worden bijgesteld door de participerende leden.

Het laatste jaar werden onze voertuigen meermaals onaangekondigd tegengehouden door de wegpolitie, FAVV & VLABEL. Dit leidde tot boetes i.v.m. slecht stapelen, maar vooral ook met overgewicht. Er blijkt immers dat onze marktwagen wettelijk slechts 140 kilogram aan goederen mag bevatten, wat veel minder is dan wat gebruikelijk getransporteerd moet worden. Bijgevolg lopen we zowat dagelijks het risico om bij een nieuwe wegcontrole opnieuw beboet te worden.

De vervanging van de marktwagen stond reeds gepland in het meerjarenplan voor 2023, maar is onderhevig aan verschillende onzekerheden (bestelmoment vs. leverdatum, marktprijs vs. MJP (inflatie), keuze tussen markt- of bestelwagen, nieuw of tweedehands, koeling, ...); dit alles zou kunnen leiden tot een fikse verhoging van het benodigde budget. Bij de opmaak van het initieel meerjarenplan 2020-2025 werd er van uit gegaan dat deze investering grotendeels met eigen middelen zou kunnen betaald worden. Door verschillende kleinere tegenvallers in de loop der jaren is deze reserve sterk aangetast, dus bestaat het risico dat we voor een aanzienlijk deel van de aankoop som een beroep zullen moeten doen op de leden.

In januari 2022 gaf de motor van ons tweede voertuig (bestelwagen) onverwacht en definitief de geest, zodat we compleet ongepland (er was niets voorzien in het MJP) dringend een nieuw voertuig moesten aanschaffen, om de voortgang van onze werking niet in het gedrang te brengen. De verschillende leden hebben via de raad van bestuur toegestemd tot deze aanschaf, en zullen ook een bijkomende subsidie betalen. Hoewel het nieuwe voertuig reeds in mei 2022 geleverd werd, is dit boekhoudkundig nog niet volledig verwerkt, aangezien hiervoor een wijziging van het meerjarenplan moet gestemd worden door de algemene vergadering. Verwacht wordt dat dit in december 2022 zal gebeuren.

Met een jaarlijks budget van nog geen 200.000 euro kunnen dergelijke events een grote impact hebben op boekhoudkundige verwerking, op het resultaat en op de AFM. Het lijkt daarom aangewezen om als buffer een fictief investeringsbudget in te plannen waartegen een fictieve lening wordt ingepland, en dit telkens over te dragen naar het volgende boekjaar.

Sinds het voorjaar van 2022 zijn er toetredingsgesprekken aan de gang met Lokaal Bestuur Sint-Gillis-Waas. Een positieve uitkomst van deze gesprekken kan/zal leiden tot een verhoogde druk op ons personeel, ons voertuigenpark en noodzaakt de aanschaf van bijkomend werkmateriaal (transportbakken, thermoboxen, diepvries,...). Ook is het niet zeker dat we bij al onze leveranciers (food & non-food) zomaar 15% meer goederen zullen ontvangen.

## Vereniging Weldenderend

Publiekrechtelijke welzijnsvereniging, onderworpen aan het decreet van 22 december 2017 betreffende de organisatie van het Lokaal Bestuur, Deel 3, Titel 4, Hoofdstuk 2 – kbo 0677.764.437

Bovendien is het mogelijk dat we bepaalde transporten (bv. Voedselbank op donderdagochtend) niet meer zelf zouden kunnen uitvoeren door de draagcapaciteit van de bestelwagen en omdat er gelijktijdig een marktmoment gaande is. Ook nu is het al moeilijk om dit laatste gecombineerd te krijgen, met technische diensten van de aangesloten gemeenten die in een wisselsysteem rijden. Een externe transporteur zal ongetwijfeld leiden tot een sterke toename van de logistieke kosten. Dit is niet opgenomen in het huidige meerjarenplan. De vraag rijst of deze kosten kunnen vermeden worden met een extra bestelwagen (i.p.v. een marktwagen) en een ander vast marktmoment voor de bedeling op donderdagochtend.

Tot nu toe hebben we nog geen grote gevolgen ondergaan van de huidige inflatie- en energiecrisis. Wel zullen de snel opeenvolgende indexeringen een sterke invloed hebben op onze personeelskosten, voornamelijk in de komende jaren. De eigenaar van onze loods heeft t.e.m. 30/06/2022 slechts 483,16 euro bijkomende huurkosten doorgerekend, bovenop een jaarlijks voorschot van 1.440 euro. De afrekening voor de rest van 2022 en verder zal ongetwijfeld veel hoger liggen. Uitsluitel hierover hebben we pas in het derde kwartaal van 2023. Uiteraard stijgen de aankooprijzen van verschillende producten en diensten, en hebben we niet echt de mogelijkheid om dit door te rekenen aan ons publiek. Ook hier bestaat het risico dat we bijkomende opvragingen bij de leden zullen moeten doen.

Dit moet allemaal verwerkt worden in de meerjarenplan-wijziging van 2022.

### Wijzigingen in de grondslagen en assumpties

Er worden geen grote wijzigingen in de algemene werking (Slaatje Praatje, Rap op Stap) verwacht, behalve de vermoedelijke toetreding van een zevende participierend lid (Sint-Gillis-Waas) vanaf einde oktober 2022, wat op jaarbasis in principe afwijkingen van +- 15% kan inhouden. De toetreding van Sint-Gillis-Waas leidt alvast tot een verdubbeling van het lidgeld voor de Voedselbank.

De inflatiegolf van het laatste jaar zal de personeelskosten sterk laten stijgen. Dit kan leiden tot verhoogde werkingssubsidies, te betalen door de leden.