

2024

Vereniging Ons Tehuis Jaarrekening



JAARREKENING 2024

INHOUD

Kengetallen.....	.....
1 Beleidsevaluatie.....	.....
2 Financiële nota .....	.....
2.1 Doelstellingenrekening – schema J1 .....	.....
2.2 Staat van Financieel evenwicht – schema J2.....	.....
2.3 Realisatie van de kredieten – schema J3 .....	.....
2.4 Balans – schema J4.....	.....
2.4.1 Activa .....	.....
2.4.2 Passiva .....	.....
2.5 Staat van opbrengsten en kosten – schema J5.....	.....
3 Toelichting bij de jaarrekening.....	.....
3.1 Materiële verschillen tussen budget en rekening - exploitatie.....	.....
3.2 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard – schema T1.....	.....
3.3 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard – schema T2 .....	.....
3.4 Materiële verschillen tussen budget en rekening – investeringen .....	.....
3.5 Investeringsproject – schema T3 .....	.....
3.6 Evolutie van de schulden – schema T4 .....	.....
3.7 Toelichting bij de balans – schema T5.....	.....
3.8 Waarderingsregels & afschrijvingen .....	.....
3.9 Financiële Risico's.....	.....
3.9.1 Ontvangsten .....	.....
3.9.2 Uitgaven .....	.....
3.9.3 Andere.....	.....
3.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	.....
3.11 Toelichting kosten, opbrengsten met buitengewone invloed .....	.....
3.12 Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering.....	.....
3.13 Bijkomende informatie.....	.....
3.13.1 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven.....	.....
3.13.2 Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar.....	.....

3.13.3	Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
3.13.4	Overzicht van de verbonden ondernemingen
3.13.5	Overzicht van de personeelsinzet.....
3.13.6	Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
4	Financiële analyse – ratio's.....
4.1	Netto-werkkapitaal
4.2	Liquiditeitsratio
4.3	Solvabiliteitsratio



KENGETALLEN

Kastoestand per 31/12/2024	3.871.066
Openstaande vorderingen op KT	2.237.335
Openstaande schulden op KT	3.072.066

Exploitatie-uitgaven in het boekjaar	10.617.758
Exploitatie-ontvangsten in het boekjaar	11.872.116
Budgettair resultaat van het boekjaar	- 2.474.783
Gecumuleerd budgettair resultaat	4.480.597
Autofinancieringsmarge	1.207.110

Investerings in het boekjaar	4.601.358
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	0
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	919.464

Nieuwe aangegane leningen	0
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2024	1.429.828
Periodieke aflossingen op leningen	47.247
Intresten op leningen	8.930
Aflossingen te betalen in het volgende boekjaar	48.244



1 BELEIDSEVALUATIE

In de beleidsevaluatie wordt de mate van realisatie van de prioritaire acties of actieplannen opgenomen alsook de realisatie van de prioritaire doelstellingen waaraan ze gekoppeld zijn.

Prioritaire Beleidsdoelstelling BD-1 : Realiseren warme, eigentijdse infrastructuur aangepast aan noden v/d jongeren, gezinnen en personeel

In 2024 werd er volop verder gewerkt aan de nieuwbouw voor de leefgroepen HDO.

Hierbij werd de planning zoals vooropgesteld gevolgd en zijn er geen openstaande betalingen of lopende betwistingen. In 2025 zal de nieuwbouw in gebruik worden genomen.

De 3^{de} schijf van de VIPA subsidie werd later uitbetaald dan verwacht waardoor de werkelijke ontvangsten verschillen van de kredieten. Deze schijf werd uitbetaald begin 2025.

Beleidsevaluatie



2024

Journalvolnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / IK Budg. 14397 EK Budg. 15307

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Secretaris:: De Backer Bruno

Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Realiseren warme, eigentijdse infrastructuur aangepast aan noden v/ d jongeren, gezinnen & personeel

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven		7.800	
Saldo		-7.800	
Investerings			
Uitgaven	4.579.627	4.580.000	5.120.907
Ontvangsten	918.464	1.916.339	2.586.923
Saldo	-3.661.164	-2.663.661	-2.533.984
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-2: Nieuwbouw leefgroepen HDO en verdere optimalisatie gebruik gebouwen op het domein

Van 01/01/2021 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven		7.800	
Saldo		-7.800	
Investerings			
Uitgaven	4.579.627	4.580.000	5.120.907
Ontvangsten	918.464	1.916.339	2.586.923
Saldo	-3.661.164	-2.663.661	-2.533.984
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-3: Personeelszorg blijft een belangrijke hoeksteen in de verdere uitbouw van de organisatie
- BD-4: De organisatie beschikt over wagenpark dat een veilig vervoer van jongeren/personeel mogelijk maakt
- BD-5: Samen met lokale en intersectorale partners een werking alternatieve dagbesteding uitbouwen

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.690	16.000	48.885
Saldo	-17.690	-16.000	-48.885
Investerings			
Uitgaven	21.730	22.000	105.000
Ontvangsten	1.000		
Saldo	-20.730	-22.000	-105.000
Financiering			

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.votjeugdhulp.be

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:
MJP_HERZIEN/NG_5_BEG/NKREDIET_2025 2024: Budg. 15307
MJP initieel krediet:
MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 14397

2 FINANCIËLE NOTA

De financiële nota van de jaarrekening is opgebouwd uit de J-schema's (J1 tot J5). In de onderdelen J1 tot J3 worden telkens ook de meerjarenplancijfers opgenomen.

De verschillende onderdelen van de financiële nota worden hierna weergegeven en dan verder in detail toegelicht.

2.1 Doelstellingenrekening – schema J1

De doelstellingenrekening geeft de uitgaven en ontvangsten van het boekjaar opgesplitst per prioritaire beleidsdoelstelling weer. Daarnaast bevat de doelstellingenrekening ook een overzicht van de uitgaven en ontvangsten bij de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen en de verrichtingen zonder beleidsdoelstelling.

De totale uitgaven voor investeringsverrichtingen bedroegen 4.601.358 €

Prioritair beleid voor 4.579.628 €

Beleidsdoelstelling BD-1 : Realiseren warme, eigentijdse infrastructuur aangepast aan noden v/d jongeren, gezinnen en personeel

De facturatie van de nieuwbouw HDO verloopt volgens plan.

Niet-Prioritair beleid voor 21.730 €

We kochten een nieuwe hybride wagen voor 21.730€

De totale ontvangsten voor investeringsverrichtingen bedroegen 919.464€

Prioritair beleid voor 918.464€

Beleidsdoelstelling BD-1 : Realiseren warme, eigentijdse infrastructuur aangepast aan noden v/d jongeren, gezinnen en personeel

In 2024 ontvingen we schijf 2 van de toegekende VIPA subsidie.

Niet-Prioritair beleid

Bij de aankoop van onze nieuwe wagen, kregen we nog 1.000€ voor de overname van de oude wagen.

J1: Doelstellingenrekening



2024

Journaalvolgnommern: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / EK Budg. 15307

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Secretaris:: De Backer Bruno

Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Realiseren warme, eigentijdse infrastructuur aangepast aan noden v/ d jongeren,gezinnen&personeel

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave		7.800
Saldo		-7.800
Investering		
Uitgave	4.579.627	4.580.000
Ontvangst	918.464	1.916.339
Saldo	-3.661.164	-2.663.661
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	17.690	16.000
Saldo	-17.690	-16.000
Investering		
Uitgave	21.730	22.000
Ontvangst	1.000	0
Saldo	-20.730	-22.000
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10.600.068	10.701.094
Ontvangst	11.872.116	11.648.648
Saldo	1.272.048	947.555
Investering		
Financiering		
Uitgave	47.247	47.455
Saldo	-47.247	-47.455

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10.617.758	10.724.894
Ontvangst	11.872.116	11.648.648
Saldo	1.254.358	923.755
Investering		
Uitgave	4.601.358	4.602.000
Ontvangst	919.464	1.916.339
Saldo	-3.681.894	-2.685.661
Financiering		
Uitgave	47.247	47.455
Saldo	-47.247	-47.455

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP: MJP_HERZIEN/NG_5_BEG/NKREDIET_2025 2024: Budg. 15307

2.2 Staat van het financieel evenwicht – schema J2

De staat van het financieel evenwicht bevat minstens een vergelijking van het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge van het meerjarenplan voor het betrokken financiële boekjaar.

In de jaarrekening wordt met andere woorden het werkelijk financieel evenwicht van het bestuur vergeleken met het gebudgetteerd financieel evenwicht.

Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken:

- het beschikbaar budgettair resultaat: dit zegt iets over het toestandsevenwicht (netto werkkapitaal);
- de autofinancieringsmarge: dit zegt iets over het structureel evenwicht (in welke mate is het bestuur in staat om op lange termijn via haar gewone werking (exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen).

J2: Staat van het financieel evenwicht



2024

Journalvolnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / EK Budg. 15307

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Secretaris:: De Backer Bruno

Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.254.358	923.755
a. Ontvangsten	11.872.116	11.648.648
b. Uitgaven	10.617.758	10.724.894
II. Investeringsaldo	-3.681.894	-2.685.661
a. Ontvangsten	919.464	1.916.339
b. Uitgaven	4.601.358	4.602.000
111. Saldo exploitatie en investeringen	-2.427.536	-1.761.906
IV. Financieringsaldo	-47.247	-47.455
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	47.247	47.455
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.474.783	-1.809.361
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.955.381	6.955.381
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.480.597	5.146.020
VIII. Onbeschikbare gelden	1.240.896	1.319.603
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.239.701	3.826.417

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.254.358	923.755
II. Netto periodieke aflossingen	47.247	47.455
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	47.247	47.455
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
111. Autofinancieringsmarge	1.207.110	876.300

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	1.207.110	876.300
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-70.919	-70.711
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	47.247	47.455
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	118.166	118.166
111. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.136.192	805.589

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Welzijnsvereniging	3.239.701	3.826.417
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.239.701	3.826.417
II. Autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	1.207.110	876.300
Totale Autofinancieringsmarge	1.207.110	876.300
111. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	1.136.192	805.589
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.136.192	805.589

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP: MJP_HERZIEN/NG_5_BEG/NKREDIET_2025 2024: Budg. 15307
Voorgaande JR dossiers: JR_OR/GINEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490
MJP dossiers van andere entiteiten:
/
Dossiers van andere entiteiten:
/

2.3 Realisatie van de kredieten – schema J3



J3: Realisatie van de kredieten

2024



Journaalvolnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / IK Budg. 14397 EK Budg. 15307
 Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)
 Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Secretaris:: De Backer Bruno
 Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging						
Exploitatie	10.617.758	11.872.116	10.724.894	11.648.648	10.151.166	10.451.183
Investerings	4.601.358	919.464	4.602.000	1.916.339	5.225.907	2.586.923
Financiering	47.247	0	47.455	0	47.455	0
Leningen en leasings	47.247	0	47.455	0	47.455	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:
 MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 15307
 MJP initieel krediet:
 MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 14397

2.4 Balans – Schema J4

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het financiële boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar. De balans wordt opgemaakt volgens schema J4.

Het vermogen van een bestuur is opgebouwd uit activa en passiva. De balans bevat dus een activa- en een passiva-zijde.

- De activa zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren.
- De passiva zijn de financieringsbronnen van het bestuur. Met deze middelen financiert het bestuur zijn activa.

2.4.1 Activa

	2024		2023		2022	
ACTIVA	16.181.032	100%	13.493.497	100%	12.088.521	100%
Vlottende activa	6.121.822	38%	7.795.981	58%	6.554.441	54%
Liquide middelen en geldbeleggingen	3.871.066	24%	6.561.490	49%	5.485.099	45%
Vorderingen op korte termijn	2.237.335	14%	1.215.898	9%	1.069.342	9%
Vorderingen uit ruiltransacties	550.285		67.002		31.014	
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.687.049		1.148.896		1.038.329	
Overlopende van het actief	13.421	0%	18.593	0%		
Vaste activa	10.059.210	62%	5.697.516	42%	5.534.080	46%
Financiële vaste activa	20.956	0%	20.956	0%	19.706	0%
Materiële vaste activa	10.038.254	62%	5.676.560	42%	5.514.374	46%

Het **totaal** van de activa bedraagt 16.181.032€.

De **Vlottende Activa** bedragen in het totaal 6.121.822€.

De rubriek *Liquide middelen en geldbeleggingen* voor 3.871.066€ bestaat uit geldbeleggingen 1.542.886€ (=Belfius pensioenfondsen, Belfius invest 5+ en termijnrekeningen) en liquide middelen voor 2.328.180€ (= zichtrekeningen, spaarrekeningen & kas). Daarnaast zijn er de *Vorderingen op korte termijn* voor 2.237.335€. Deze rubriek omvat de gewone werkingsvorderingen zoals b.v. saldo enveloppe Agentschap Jongerenwelzijn, sectoraal fonds en mutualiteiten.

De **Vaste Activa** staan op de balans voor een bedrag van 10.059.210€.

Als eerste bemerken we de *Financiële vaste activa* voor een bedrag van 20.956€. Het betreft hier de aandelen in Beauvent voor 2.500€, aandelen in TMVS (CREAT aankoopcentrale) voor 1.250€ en de deelbewijzen EthiasCo voor 17.206€.

De tweede rubriek zijn de *Materiële vaste activa* voor een boekwaarde van 10.059.210€.
De gewone investeringen 2024 bedroegen 4.601.358€.

boekwaarde Vaste activa per 01/01/2024	5.697.516
+ investeringsuitgaven 2024	4.601.358
- afschrijvingen 2024	<u>-239.664</u>
boekwaarde Vaste Activa per 31/12/2024	10.059.210

2.4.2 Passiva

	2024		2023		2022	
PASSIVA	16.181.032	100%	13.493.497	100%	13.012.760	100%
Schulden op korte termijn	3.072.066	19%	2.119.149	16%	1.930.105	15%
Schulden uit ruiltransacties	2.762.416	17%	1.624.063	12%	1.856.799	14%
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.374.706		1.249.894		1.075.357	
Niet Financiële schulden uit ruiltransacties	1.387.710		374.169		781.442	
Schulden uit niet-ruiltransacties	240.093	1%	447.839	3%	27.000	0%
Overlopende rekeningen van het passief	21.312	0%		0%		0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48.244	0%	47.247	0%	46.306	0%
Schulden op lange termijn	4.531.506	28%	4.109.650	30%	2.888.146	22%
Schulden uit ruiltransacties	4.531.506	28%	4.109.650	30%	2.888.146	22%
Voorzieningen voor risico's en kosten	3.149.922		2.679.822		2.261.071	
Financiële schulden	1.381.584		1.429.828		627.075	
Nettoactief	8.577.460	53%	7.264.698	54%	8.149.509	63%

Het **totaal** van de passiva bedraagt 15.658.653€.

De **Schulden** bedragen in het totaal 7.603.572€.

De *Schulden op korte termijn* voor 3.072.066€ bestaan uit *schulden uit ruiltransacties* voor 2.762.416€ (= voorzieningen en diverse schulden bv. voorziening vakantiegeld, voorziening responsabiliseringsbijdrage te betalen in 2025, de leveranciers, te ontvangen facturen, te betalen bedrijfsvoorheffing, patronale rsz, bezoldigingen) en *schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen* tbv. 48.244€ (stuk van de lening dat vervalt in 2025).

De *Schulden op lange termijn* bedragen 4.531.506€. Hieronder zitten de *voorzieningen* voor een bedrag van 3.149.922€ (voorziening voor pensioenen oud-voorzitters en voor responsabiliseringsbijdrage tem 2029). Daarnaast de *financiële schulden* voor het bedrag van de lening KBC en ING dat vervalt op meer dan 1 jaar nl. 531.584€; alsook de lening verkregen bij de Zusters van Bermhertige Jesu voor 850.000€

Het **netto-actief** bedraagt 8.577.460€: dit omvat het kapitaal uit de beginbalans 3.528.499€, het gecumuleerd resultaat 1.374.057€ en de investeringssubsidies 3.674.904€.

J4: Balans



2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / JR-1 Budg. 182132 Alg. 7490

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Secretaris:: De Backer Bruno

Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

	2024	2023
ACTIVA	16.181.032	13.493.497
1. Vlottende activa	6.121.822	7.795.981
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	3.871.066	6.561.490
B. Vorderingen op korte termijn	2.237.335	1.215.898
1. Vorderingen uit ruiltransacties	550.285	67.002
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.687.049	1.148.896
D. Overlopende rekeningen van het actief	13.421	18.593
II. Vaste activa	10.059.210	5.697.516
B. Financiële vaste activa	20.956	20.956
4. Andere financiële vaste activa	20.956	20.956
C. Materiële vaste activa	10.038.254	5.676.560
1. Gemeenschapsgoederen	10.038.254	5.676.560
a. Terreinen en gebouwen	9.900.198	5.510.402
c. Installaties, machines en uitrusting	2.138	4.948
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	135.918	161.210

	2024	2023
PASSIVA	16.181.032	13.493.497
1. Schulden	7.603.571	6.228.799
A. Schulden op korte termijn	3.072.066	2.119.149
1. Schulden uit ruiltransacties	2.762.416	1.624.063
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.374.706	1.249.894
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.387.710	374.169
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	240.093	447.839
3. Overlopende rekeningen van het passief	21.312	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48.244	47.247
B. Schulden op lange termijn	4.831.506	4.109.650
1. Schulden uit ruiltransacties	4.531.506	4.109.650
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.149.922	2.679.822
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.106.932	2.679.822
2. Andere risico's en kosten	42.990	0
b. Financiële schulden	1.381.584	1.429.828
II. Nettoactief	8.577.460	7.264.698
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	3.674.905	2.884.521
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.374.057	851.678
D. Overig nettoactief	3.528.499	3.528.499

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:
JR_OR/GINEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490

2.5 Staat van opbrengsten en kosten – Schema J5

In de staat van opbrengsten en kosten worden de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar en van het vorige financiële boekjaar opgenomen. De staat van opbrengsten en kosten wordt opgemaakt volgens modelschema J5.

Terwijl de balans statische informatie verschaft (foto op een bepaald ogenblik), brengt de staat van opbrengsten en kosten dynamische informatie. Ze verschaft ons informatie over hoe het resultaat van het boekjaar tot stand is gekomen en in welke mate de eigen vermogensbronnen van een bestuur zijn verhoogd of afgenomen.

JS: Staat van opbrengsten en kosten



2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / JR-1 Budg. 182132 Alg. 7490

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Secretaris:: De Backer Bruno

Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

	2024	2023
I. Kosten	11.478.817	10.412.302
A. Operationele kosten	11.469.071	10.401.957
1. Goederen en diensten	927.428	980.968
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.035.718	8.055.284
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	834.575	882.207
5. Toegestane werkingssubsidies	587.864	452.043
8. Andere operationele kosten	83.486	31.455
B. Financiële kosten	9.745	10.346
II. Opbrengsten	12.001.195	10.539.500
A. Operationele opbrengsten	11.717.794	10.357.534
1. Opbrengsten uit de werking	152.024	175.588
3. Werkingssubsidies	11.390.219	10.033.350
a. Algemene werkingssubsidies	262.310	240.140
b. Specifieke werkingssubsidies	11.127.909	9.793.211
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.000	400
6. Andere operationele opbrengsten	174.551	148.195
B. Financiële opbrengsten	283.401	181.967
III. Overschot of tekort van het boekjaar	522.379	127.198
A. Operationeel overschot of tekort	248.723	-44.423
B. Financieel overschot of tekort	273.656	171.621
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	522.379	127.198
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	522.379	127.198

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_OR/G/NEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490

3 TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

3.1 Materiële verschillen tussen budget en rekening - exploitatie

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR	BUDGET	VERSCHIL	VERKLARING
Klasse			2024	2024		
60	Algemene Goederen en diensten (Aankopen ikv Hulpfonds van de Koningin)	60	13.860	49.153	-35.293	Minder uitgaven dan budget – mede door overdracht budget van het vorige jaar
61	Goederen en diensten (bureel en computermat.)	613/614	82.118	96.294	-14.176	Minder uitgaven voor de bouw van de website en SharePoint. Alsook minder uitgaven op bureelmateriaal en papier.
61	Externe medische verzorging	616	38.848	27.542	11.035	Hogere medische kosten: jongeren met diverse problematieken, die meer medische uitgaven vereisten.
62	Personeelskosten	62	9.015.180	9.091.321	-76.141	Minder uitgaven (-0.84%); voornamelijk te wijten aan de personeelsmix i.e. anciënniteit en inzet.

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR	BUDGET	VERSCHIL	VERKLARING
Klasse			2024	2024		
70	Verkopen en dienstprestaties (algemeen)	705/6	95.566	82.680	12.900	Meer inkomsten uit verhuur alsook meer bijdragen van huurders. Hier liggen de indexaanpassingen en de aanpassingen van de forfaitaire kosten aan de basis.
70	Subsidies en andere operationele opbrengsten (algemene werking)	705	262.310	229.873	32.437	Hogere dotaties responsabiliseringsbijdrage dan gebudgetteerd door herziening van de overheid.
74	Subsidies en andere operationele opbrengsten (specifieke werking)	7408	11.127.909	10.962.655	165.254	We ontvingen meer werkingssubsidies, met name een uitbetaalde achterstal op VIA Middelen.
74	Subsidies en andere operationele opbrengsten (andere)	745/6	174.551	197.176	-22.625	De Inkomsten vanuit het Hulpfonds van de Koningin werden aangepast naar analogie van de uitgaven ten aanzien van het fonds; dit voor 32.000€. We recupereerden meer kosten ten aanzien van derden dan gebudgetteerd (5.750€) en we ontvingen meer sponsorgelden dan gebudgetteerd (3.650€)

3.2 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard- Schema T1

3.3 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard – schema T2

Tl: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024



Journaalvolgnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / EK Budg. 15310
 Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)
 Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Secretaris:: De Backer Bruno

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	13.077	14.059	15.089	20.861	53.221	54.430	10.906
Ontvangsten	116.096	126.654	198.485	284.277	417.562	349.873	105.437
Saldo	103.019	112.595	183.395	263.416	364.341	295.443	94.530
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	1.250	-1.250	0	0
Saldo	0	0	0	-1.250	1.250	0	0
Financiering							
Uitgaven	29.902	44.482	45.380	46.306	47.247	47.455	48.244
Ontvangsten	600.000	0	0	850.000	0	0	500.000
Saldo	570.098	-44.482	-45.380	803.694	-47.247	-47.455	451.756
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	40.338	39.874	40.170	44.521	45.693	47.609	46.030
Ontvangsten	6.448	6.366	6.396	6.456	36	6.593	6.724
Saldo	-33.890	-33.508	-33.774	-38.066	-45.657	-41.016	-39.306
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	1.250	0	0
Saldo	0	0	0	0	-1.250	0	0
Zorg en opvang							
Exploitatie							
Uitgaven	6.901.364	7.724.713	8.951.375	9.483.305	10.518.844	10.622.855	10.814.878
Ontvangsten	7.158.007	8.485.644	9.113.680	10.115.597	11.454.518	11.292.182	11.031.792
Saldo	256.643	760.931	162.305	632.291	935.674	669.327	216.914
Investerings							
Uitgaven	1.724.171	592.625	138.966	451.103	4.601.358	4.602.000	4.459.733
Ontvangsten	802.420	240.576	647.938	400	919.464	918.464	2.574.952
Saldo	-921.751	-352.049	508.972	-450.703	-3.681.894	-3.683.536	-1.884.781

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	17.365	16.089
Ontvangsten	111.680	119.607
Saldo	94.316	103.518
Investerings		
Uitgaven		0
Saldo	: 1	0
Financiering		
Uitgaven	149.2S9	150.306
Ontvangsten	0	0
Saldo	-149.2S9	-1S0.306
Algemeen bestuur		
Exploitatie		
Uitgaven	46.580	47.21S
Ontvangsten	6.8S7	6.994
Saldo	-39.723	-40.221
Investerings		
Uitgaven		0
Saldo	: 1	0
Zorg en opvang		
Exploitatie		
Uitgaven	10.814.699	10.971.S2S
Ontvangsten	10.924.868	11.074.396
Saldo	110.169	102.872
Investerings		
Uitgaven	80.0001	105.000
Ontvangsten	383.248	0
Saldo	303.248	-105.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 15310

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 15310

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 130063 Alg. 7405

JR_ORIGINEEL_20212021: Budg. 147143 Alg. 8205

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 164823 Alg. 8088

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 200452 Alg. 8245

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024



Journalvolgnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / EK Budg. 15310
Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)
Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Secretaris:: De Backer Bruno

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

1. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	6.942.398	7.765.664	8.992.216	9.538.342	10.608.013	10.715.464	10.863.408
1. Goederen en diensten	695.571	881.667	980.722	999.561	922.008	962.465	1.017.966
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.207.091	6.838.282	7.931.313	8.055.284	9.015.180	9.091.321	9.449.787
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	538.772	360.689	565.303	275.876	309.521	310.267	415.832
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.419.822	6.229.661	7.089.739	7.492.442	8.302.520	8.386.787	8.606.290
f. Andere personeelskosten	241.601	240.968	268.817	278.992	394.924	385.956	419.166
g. Pensioenen	6.896	6.965	7.455	7.974	8.215	8.311	8.500
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	452.043	587.864	576.031	336.600
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	574.531	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	452.043	13.332	576.031	336.600
5. Andere operationele uitgaven	39.736	45.715	80.181	31.455	82.961	85.647	59.054
B. Financiële uitgaven	12.381	12.982	14.418	10.346	9.745	9.430	8.406
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	11.297	11.588	11.428	9.895	8.930	8.930	7.906
- aan financiële instellingen	11.297	11.588	11.428	9.895	8.930	8.930	7.906
2. Andere financiële uitgaven	1.084	1.394	2.991	450	816	500	500

1. Exploitatie-uitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	10.863.779	11.021.239
1. Goederen en diensten	934.241	931.968
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.527.096	9.686.829
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	485.497	555.027
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.702.849	8.792.879
f. Andere personeelskosten	330.081	330.081
g. Pensioenen	8.670	8.843
4. Toegestane werkingssubsidies	343.332	343.332
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0
- aan andere begunstigden	343.332	343.332
5. Andere operationele uitgaven	59.110	59.110

JAARREKENING ORIGINEEL 2024: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

2024

29 / 61

1. Exploitatie-uitgaven	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
B. Financiële uitgaven	14.865	13.589					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	14.365	13.089					
- aan financiële instellingen	14.365	13.089					
2. Andere financiële uitgaven	soa	soa					
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	7.263.666	8.601.778	9.290.729	10.357.134	11.716.794	11.528.498	11.127.674
1. Ontvangsten uit de werking	143.343	171.419	210.739	175.588	152.024	138.625	155.907
3. Werkingssubsidies	7.003.368	8.309.280	8.974.221	10.033.350	11.390.219	11.192.528	10.829.133
a. Algemene werkingssubsidies	99.292	110.217	170.734	240.140	262.310	229.873	89.309
- Andere algemene werkingssubsidies	99.292	110.217	170.734	240.140	262.310	229.873	89.309
- van de Vlaamse overheid	59.215	69.862	127.296	180.873	213.306	180.873	39.324
- van het OCMW	40.077	40.355	43.438	59.267	49.005	49.000	49.985
b. Specifieke werkingssubsidies	6.904.077	8.199.063	8.803.487	9.793.211	11.127.909	10.962.655	10.739.822
- van de federale overheid	837.865	822.263	834.074	842.136	865.193	858.979	876.158
- van de Vlaamse overheid	6.097.635	7.376.581	7.963.698	8.873.140	10.105.878	9.906.499	9.813.798
- van andere entiteiten	-31.424	219	5.715	77.935	156.839	197.176	49.866
5. Andere operationele ontvangsten	116.955	121.079	105.769	148.195	174.551	197.346	142.636
B. Financiële ontvangsten	16.885	16.886	27.832	49.196	155.321	120.150	16.278

II. Exploitatieontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	11.028.802	11.186.394
1. Ontvangsten uit de werking	156.800	156.800
3. Werkingssubsidies	10.758.206	10.895.797
a. Algemene werkingssubsidies	97.230	105.157
- Andere algemene werkingssubsidies	97.230	105.157
- van de Vlaamse overheid	46.245	53.152
- van het OCMW	50.985	52.004
b. Specifieke werkingssubsidies	10.660.976	10.790.640
- van de federale overheid	893.682	911.555
- van de Vlaamse overheid	9.744.094	9.855.885
- van andere entiteiten	23.200	23.200
5. Andere operationele ontvangsten	113.796	133.796
B. Financiële ontvangsten	14.604	14.604

111. Exploitatiesaldo	325.7721	840.0181	311.9261	857.6411	1.254.3581	923.7551	272.1381
-----------------------	----------	----------	----------	----------	------------	----------	----------

111. Exploitatiesaldo	164.7621	166.1691
-----------------------	----------	----------

1. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	1.250	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	1.250	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	1.724.171	592.625	138.966	451.103	4.601.358	4.602.000	4.459.733
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.724.171	592.625	138.966	451.103	4.601.358	4.602.000	4.459.733
a. Terreinen en gebouwen	1.712.356	500.656	138.966	412.801	4.579.627	4.580.000	4.197.333
c. Roerende goederen	11.815	91.968	0	38.302	21.730	22.000	262.400

1. Investeringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	80.000	105.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	80.000	105.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	80.000	105.000

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	501	0	0	400	1.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	501	0	0	400	1.000	0	0
c. Roerende goederen	501	0	0	400	1.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	801.919	240.576	647.938	0	918.464	918.464	2.574.952
- van de Vlaamse overheid	801.919	240.576	647.938	0	918.464	918.464	2.574.952

II. Investeringsontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		
c. Roerende goederen		
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	383.248	0

II. Investeringsontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
- van de Vlaamse overheid	383.248	0					
III. Investeringssaldo	-921.751	-352.049	508.9721	-451.9531	-3.681.8941	-3.683.5361	-1.884.7811

III. Investeringssaldo	303.2481	-105.0001
------------------------	----------	-----------

Saldo exploitatie en investeringen	-595.9791	487.9691	820.8991	405.6881	-2.427.5361	-2.759.7821	-1.612.6441
------------------------------------	-----------	----------	----------	----------	-------------	-------------	-------------

Saldo exploitatie en investeringen	468.0101	61.1691
------------------------------------	----------	---------

1. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	29.902	44.482	45.380	46.306	47.247	47.455	48.244
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	29.902	44.482	45.380	46.306	47.247	47.455	48.244

1. Financieringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	149.259	150.306
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	149.259	150.306

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	600.000	0	0	850.000	0	0	500.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	600.000			0			0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0			850.000			500.000

II. Financieringsontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
A. Aangaan van financiële schulden	0	0					
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen							
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten							
III. Financieringssaldo	570.098	-44.482	-45.3801	803.6941	-47.2471	-47.4551	451.7561

111. Financieringssaldo	-149.2591	-150.3061
-------------------------	-----------	-----------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-25.8801	443.4871	775.5191	1.209.3821	-2.474.7831	-2.807.2371	-1.160.8881
---------------------------------------	----------	----------	----------	------------	-------------	-------------	-------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	318.7511	-89.1361
---------------------------------------	----------	----------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 15310
- Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 15310
- Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 130063 Alg. 7405

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 147143 Alg. 8205

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 164823 Alg. 8088

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 200452 Alg. 8245

3.4 Materiële verschillen tussen budget en rekening - investeringen

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR	BUDGET	VERSCHIL	VERKLARING
Klasse			2024	2024		
15	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	150	918.463	1.916.339	997.875	De 2 ^{de} schijf van de VIPA subsidie + indexatie niet ontvangen. – begin 2025 werd de 2 ^{de} schijf gestort.

3.5 Investeringsproject – schema T3

3.6 Evolutie van de schulden – schema T4

3.7 Toelichting bij de balans – schema T5

T3: Investeringsproject

2024



Journaalvolnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245
Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)
Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Secretaris:: De Backer Bruno
Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

PRIO IP-1: Inrichting tuin, buitenchillruimte en agressiereducerende maatregelen in JEZ11
AP-1: Preventieve infrastructurele maatregelen tegen agressie in JEZ11

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
1. UITGAVEN	0	86.518	0	0	0	86.518
B. Investerings in materiële vaste activa	0	86.518	0	0	0	86.518
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	86.518	0	0	0	86.518
a. Terreinen en gebouwen	0	86.518	0	0	0	86.518
II. ONTVANGSTEN	0	151.210	0	0	0	151.210
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	151.210	0	0	0	151.210

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
1. UITGAVEN	0	0	86.518	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	86.518	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	86.518	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	86.518	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	151.210	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	151.210	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
1. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

PRIO IP-2: Bouw leefgroepen HDO

AP-2: Nieuwbouw leefgroepen HDO en verdere optimalisatie gebruik gebouwen op het domein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
1. UITGAVEN	0	5.084.532	0	4.354.733	0	9.439.265
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.084.532	0	4.354.733	0	9.439.265
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.084.532	0	4.354.733	0	9.439.265
a. Terreinen en gebouwen	0	5.084.532	0	4.197.333	0	9.281.865
c. Roerende goederen	0	0	0	157.400	0	157.400
II. ONTVANGSTEN	0	918.464	0	2.958.200	0	3.876.663
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	918.464	0	2.958.200	0	3.876.663

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
1. UITGAVEN	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.354.733	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.354.733	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.354.733	0
a. Terreinen en gebouwen	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.197.333	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	157.400	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	918.464	2.574.952	383.248
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	918.464	2.574.952	383.248

	2027
	Te realiseren
1. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 15310

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_OR/GINEEL_2020 2020: Budg. 130063 Alg. 7405

JR_OR/GINEEL_20212021: Budg. 147143 Alg. 8205

JR_OR/GINEEL_2022 2022: Budg. 164823 Alg. 8088

JR_OR/GINEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490

JR_OR/GINEEL_2024 2024: Budg. 200452 Alg. 8245

Overzicht investeringsprojecten

2024



Journaalvolnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245
Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)
Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Secretaris:: De Backer Bruno
Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

PRIO IP-1: Inrichting tuin, buitenchillruimte en agressiereducerende maatregelen in JEZ11
AP-1: Preventieve infrastructurele maatregelen tegen agressie in JEZ11

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
1. UITGAVEN	0	86.518	0	0	0	86.518
B. Investerings in materiële vaste activa	0	86.518	0	0	0	86.518
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	86.518	0	0	0	86.518
a. Terreinen en gebouwen	0	86.518	0	0	0	86.518
II. ONTVANGSTEN	0	151.210	0	0	0	151.210
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	151.210	0	0	0	151.210

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
1. UITGAVEN	0	0	86.518	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	86.518	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	86.518	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	86.518	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	151.210	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	151.210	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
1. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

PRIO IP-2: Bouw leefgroepen HDO

AP-2: Nieuwbouw leefgroepen HDO en verdere optimalisatie gebruik gebouwen op het domein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
1. UITGAVEN	0	5.084.532	0	4.354.733	0	9.439.265
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.084.532	0	4.354.733	0	9.439.265
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.084.532	0	4.354.733	0	9.439.265
a. Terreinen en gebouwen	0	5.084.532	0	4.197.333	0	9.281.865
c. Roerende goederen	0	0	0	157.400	0	157.400
II. ONTVANGSTEN	0	918.464	0	2.958.200	0	3.876.663
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	918.464	0	2.958.200	0	3.876.663

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
1. UITGAVEN	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.354.733	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.354.733	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.354.733	0
a. Terreinen en gebouwen	0	92.103	0	412.801	4.579.627	4.197.333	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	157.400	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	918.464	2.574.952	383.248
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	918.464	2.574.952	383.248

	2027
	Te realiseren
1. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

NIET-PRIO IP-3: Nieuwbouw JEZ11

AP-10: Nieuwbouw JEZ11

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
1. UITGAVEN	0	2.180.437	0	0	0	2.180.437
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.180.437	0	0	0	2.180.437
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.180.437	0	0	0	2.180.437
a. Terreinen en gebouwen	0	2.099.371	0	0	0	2.099.371
c. Roerende goederen	0	81.067	0	0	0	81.067
II. ONTVANGSTEN	0	1.539.223	0	0	0	1.539.223
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	1.539.223	0	0	0	1.539.223

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
1. UITGAVEN	1.638.369	489.620	52.449	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.638.369	489.620	52.449	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.638.369	489.620	52.449	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	1.638.369	408.553	52.449	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	81.067	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	801.919	240.576	496.728	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	801.919	240.576	496.728	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
1. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 15310

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 130063 Alg. 7405

JR_OR/GINEEL_2021 2021: Budg. 147143 Alg. 8205

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 164823 Alg. 8088

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490

JR_OR/GINEEL_2024 2024: Budg. 200452 Alg. 8245

T4: Evolutie van de financiële schulden

2024



Journaalvolgnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245
 Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)
 Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Secretaris:: De Backer Bruno

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	718.761	673.381	627.075	1.429.828	1.381.584	1.732.325
1. Financiële schulden op 1 januari	176.992	718.761	673.381	627.075	1.429.828	1.381.584
2. Nieuwe leningen	600.000	0	0	850.000	0	500.000
4. Overboekingen	-58.231	-45.380	-46.306	-47.247	-48.244	-149.259
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	44.482	45.380	46.306	47.247	48.244	149.259
1. Financiële schulden op 1 januari	16.153	44.482	45.380	46.306	47.247	48.244
2. Aflossingen	-29.902	-44.482	-45.380	-46.306	-47.247	-48.244
3. Overboekingen	58.231	45.380	46.306	47.247	48.244	149.259
Totaal financiële schulden	763.243	718.761	673.381	1.477.075	1.429.828	1.881.584

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	1.582.019	1.430.666
1. Financiële schulden op 1 januari	1.732.325	1.582.019
2. Nieuwe leningen	0	0
4. Overboekingen	-150.306	-151.353
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	150.306	151.353
1. Financiële schulden op 1 januari	149.259	150.306
2. Aflossingen	-149.259	-150.306
3. Overboekingen	150.306	151.353
Totaal financiële schulden	1.732.325	1.582.020

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 15310

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 130063 Alg. 7405

JR_OR/GINEEL_2021 2021: Budg. 147143 Alg. 8205

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 164823 Alg. 8088

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 182132 Alg. 7490

JR_OR/GINEEL_2024 2024: Budg. 200452 Alg. 8245



Schema TS: De toelichting bij de balans

Vereniging Ons Tehuis
Poperingseweg 30 - 8900 Ieper
Ondernemingsnr.: 0233.210.764

Filters

Boekjaar: 2024
Budgettaire entiteiten: VER

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde- verminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 20.955,80	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.955,80
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00	€ 0,00	€0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00	€ 0,00	€0,00
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00 ¹	€ 0,00	€0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 20.955,80	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.955,80
C. Materiële vaste activa	€ 5.676.559,75	€ 4.601.357,61	€ 1.000,00	€ 1.000,00		€ 239.663,52	€ 0,00	€ 10.038.253,84
1. Gemeenschapsgoederen	€ 5.676.559,75	€ 4.601.357,61	€ 1.000,00	€ 1.000,00		€ 239.663,52	€ 0,00	€ 10.038.253,84
a. Terreinen en gebouwen	€ 5.510.401,58	€ 4.579.627,21	€0,00	€ 0,00		€ 189.831,17	€ 0,00	€ 9.900.197,62
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 4.947,83	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 2.809,75	€ 0,00	€ 2.138,08
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 161.210,34	€ 21.730,40	€ 1.000,00	€ 1.000,00		€ 47.022,60	€ 0,00	€ 135.918,14
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00	€ 0,00	€0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00	€ 0,00	€0,00
b. Roerende goederen	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00	€ 0,00	€0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 0,00	€0,00	€0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€0,00

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
VER	€ 2.884.520,76	€ 918.463,70	€ 128.079,44	€ 0,00	€ 3.674.905,02
Totaal	€ 2.884.520,76	€ 918.463,70	€ 128.079,44	€ 0,00	€ 3.674.905,02
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
VER	€ 851.678,25	€ 522.378,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.374.056,93
Totaal	€ 851.678,25	€ 522.378,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.374.056,93
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
VER	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
VER	€ 3.528.498,53	€ 0,00		€ 0,00	€ 3.528.498,53
Totaal	€ 3.528.498,53	€ 0,00		€ 0,00	€ 3.528.498,53
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
VER	€ 7.264.697,54			€ 1.312.762,94	€ 8.577.460,48
Totaal	€ 7.264.697,54			€ 1.312.762,94	€ 8.577.460,48

3.8 Waarderingsregels & afschrijvingen

Waarderingsregels bevatten de belangrijkste boekhoudkundige principes die moeten toegepast worden in de boekhouding.

Een aantal belangrijke algemene boekhoudprincipes

Continuïteit:

De waardering van de activa en passiva dient te gebeuren vanuit het oogpunt van het verder bestaan van de organisatie. Alle middelen welke de vereniging bezit, staan ten dienste van de verdere werking. Vanuit dit oogpunt moet het goed dan ook gewaardeerd worden.

Consistentie:

De waarderingsregels dienen consistent te worden toegepast. Dit houdt enerzijds in dat de bepaling van de waarderingsregels niet mag ingegeven zijn vanuit het bekomen resultaat. Anderzijds betekent dit dat men de voor een bepaald werkingsmiddel gehanteerde waarderingsregel niet zomaar mag wijzigen. Tot op het einde van de levensduur van dit middel moet men de gekozen waarderingsregel consequent blijven toepassen. Mocht op een bepaald ogenblik de waarde van dit werkingsmiddel op een blijvende wijze verschillen van de boekwaarde, dan kan dit worden rechtgezet door de techniek van waardevermindering of vermeerdering, niet door een wijziging in de toegepaste waarderingsregels.

Een consequent volgehouden waardering laat toe om de bekomen opeenvolgende resultaten met elkaar te vergelijken.

Compensatieverbod:

Alle verrichtingen dienen in de boekhouding opgenomen te worden. Dit geldt ook voor tegengestelde verrichtingen in hoofde van eenzelfde partij. Men mag onder geen enkel beding deze tegengestelde verrichtingen compenseren en enkel het saldo in de boekhouding registreren.

Voorzichtigheid:

De balans en resultatenrekening moeten een getrouw beeld geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de vereniging. Er mag onder geen enkele voorwaarde een rooskleuriger voorstelling worden gegeven dan in werkelijkheid verantwoord is.

Periodiciteitsprincipe:

Kosten en opbrengsten moeten in het correctie financiële jaar worden opgenomen.

Verantwoordingsstukken:

Verantwoordingsstukken zijn materiële documenten waaruit de aard en de omvang van een transactie blijkt of materiële documenten waarin men de boekhouding voert. Hierdoor kan bewezen worden dat een transactie zich heeft voorgedaan en kan een geregistreerde transactie niet verwijderd of onzichtbaar veranderd worden.

Algemene waarderingsregels

Een actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan : de aanschaffingsprijs, de ruilwaarde, de vervaardigingswaarde, de schenkingswaarde of de inbrengwaarde. Herwaardering kan enkel voor de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa.

Voor de activa met beperkte gebruiksduur worden afschrijvingen geboekt, dit volgens onderstaande regels :

- 1) Terreinen : worden niet afgeschreven
- 2) Gebouwen : 30 jaar / buitengewoon onderhoud 20 jaar
- 3) Inrichting gehuurde gebouwen : 10 jaar
- 4) Installaties, machines en uitrusting : 10 jaar
- 5) Meubilair en kantooruitrusting : 10 jaar
- 6) Informaticamaterieel : 5 jaar
- 7) Rollend materieel : 5 jaar
- 8) Immateriële vaste activa : 5 jaar

Specifieke waarderingsregels

Liquide middelen en geldbeleggingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorderingen op korte termijn komen op balans tegen nominale waarde.

Financieel vaste activa zoals aandelen in rechtspersonen worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs; er zal een waardevermindering worden toegepast op deze aandelen in geval van duurzame minderwaarde die wordt verantwoord door de toestand en de vooruitzichten van de organisatie waarin deze aandelen worden aangehouden.

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Ontvangen investeringssubsidies worden verrekend volgens hetzelfde ritme van de afschrijvingen van het actief waarop ze betrekking hebben. Wanneer het actief nog in aanbouw is en nog niet wordt afgeschreven, wordt ook de investeringssubsidie niet verrekend.

3.9 Financiële Risico's

Bij de opmaak van onze jaarrekening hanteren wij steeds een voorzichtigheidsprincipe waarbij wij zowel de uitgaven als de ontvangsten realistisch inschrijven op basis van de jaarrekeningen van voorgaande jaren, de stand van de kredieten van het huidige jaar en een weloverwogen prognose van de toekomst. Dit alles zorgt ervoor dat het meerjarenplan een goed beeld geeft van de situatie van ons bestuur. Echter omwille van externe factoren en onzekerheden blijven er desondanks financiële risico's die we zoveel mogelijk trachten te beperken.

3.9.1 Ontvangsten

De exploitatie-ontvangsten in de meerjarenplanning zijn gebaseerd op boekhoudkundige gegevens uit het verleden en/of realistische ramingen voor de toekomst.

Als voorziening zijn wij afhankelijk van het toekomstig beleid inzake subsidiëring dat door de Vlaamse Overheid zal gevoerd worden, bv. de verdere niet-indexering van de werkingssubsidies en mogelijk andere besparingen die kunnen doorgevoerd worden,

Er is wel een correcte opvolging en betaling vanuit het Agentschap.

3.9.2 Uitgaven

Vanuit het pensioenfonds worden de pensioenbijdragen vastbenoemden en de responsabiliseringsbijdrage betaald. De gelden in dit fonds zijn niet beschikbaar voor de voorziening (cfr. opgenomen bij onbeschikbare gelden).

De responsabiliseringsbijdragen blijven jaar op jaar stijgen, waardoor we het fonds moeten blijven spijzen. Dit jaar zorgde de stijgende responsabiliseringsbijdragen voor een extra voorziening van 491.559€. Deze bijdragen worden ook betaald met de subsidiëring vanuit het Agentschap. Wat een zware belasting is, versterkt door de niet-indexering van de werkingssubsidies.

Verder willen we ook de niet-subsidiëring van het Sectoraal fonds vermelden. Ook dit zorgt jaarlijks voor een zwaardere belasting voor de Organisatie, daar meer middelen uit de subsidie Opgroeien moeten worden aangewend.

3.9.3 Andere

Er zijn momenteel geen hangende juridische geschillen die een zware financiële impact op de organisatie kunnen hebben.

3.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2024

AR	AR omschrijving	Debetsaldo	Creditsaldo
090000	Onbeschikbare gelden	1.240.896,49	0,00
091000	Bestemde gelden	0,00	1.240.896,49
092000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.508.872,52	
093000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		11.508.872,52

3.11 Toelichting kosten, opbrengsten met buitengewone invloed

Nihil

3.12 Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investering en financiering





Rapport overdracht kredieten

Vereniging Ons Tehuis
Poperingseweg 30 - 8900 Ieper
Ondernemingsnr.: 0233.210.764

Filters

Boekjaar: 2024
Budgettaire entiteiten: VER

Entiteit	Jaarbudgetrekeningen	Omschrijving	Initieel krediet	Overdracht	Aanrekening	Vordering
VER	2024/ACT-2/0941-01/150000NER/RVB/IP-2/O	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 1.916.339,46	€ 997.875,76	€ 0,00	€ 918.463,70

3.13 Bijkomende informatie

Volgende documentatie met betrekking tot de jaarrekening is hier na terug te vinden:

3.13.1 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven

Zie hierna toegevoegd.

3.13.2 Overzicht van de toegestane werkings- en investeringsubsidies voor het boekjaar

Zie hierna toegevoegd.

3.13.3 Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

Zie hierna toegevoegd.

3.13.4 Overzicht van de verbonden entiteiten

- OCMW Ieper
- OCMW Kortrijk
- OCMW Poperinge
- OCMW Waregem
- OCMW Wervik

3.13.5 Overzicht van de personeelsinzet

Dit is een overzicht van de gemiddelde equivalenten voor het jaar 2024:

Vastbenoemd	0,20
Niveau A	0,20
Contractueel (niet-gesco)	109,97
Niveau A	18,97
Niveau B	67,99
Niveau C	10,76
Niveau D	12,25
TOTAAL	110,17
Niveau A	19,17
Niveau B	67,99
Niveau C	10,76
Niveau D	12,25

3.13.6 Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Niet van toepassing.

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2024

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245 / IK Budg. 14397 EK Budg. 15307

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Secretaris:: De Backer Bruno

Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

Beleidsdoelstelling: BD-1: Realiseren warme, eigentijdse infrastructuur aangepast aan noden v/d jongeren,gezinnen&personeel

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven		7.800	
Saldo		-7.800	
Investerings			
Uitgaven	4.579.627	4.580.000	5.120.907
Ontvangsten	918.464	1.916.339	2.586.923
Saldo	-3.661.164	-2.663.661	-2.533.984
Financiering			

Actieplan: AP-2: Nieuwbouw leefgroepen HDO en verdere optimalisatie gebruik gebouwen op het domein

Van 01/01/2021 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven		7.800	
Saldo		-7.800	
Investerings			
Uitgaven	4.579.627	4.580.000	5.120.907
Ontvangsten	918.464	1.916.339	2.586.923
Saldo	-3.661.164	-2.663.661	-2.533.984
Financiering			

Actie: ACT-2: Nieuwbouw leefgroepen HDO en verdere optimalisatie gebruik gebouwen op het domein

Van 01/01/2021 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven		7.800	
Saldo		-7.800	
Investerings			
Uitgaven	4.579.627	4.580.000	5.120.907
Ontvangsten	918.464	1.916.339	2.586.923
Saldo	-3.661.164	-2.663.661	-2.533.984
Financiering			

Actieplan: AP-10: Nieuwbouw JEZ11

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

Actie: ACT-11: Nieuwbouw JEZ11

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

Beleidsdoelstelling: BD-3: Personeelszorg blijft een belangrijke hoeksteen in de verdere uitbouw van de organisatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.690	16.000	48.885
Saldo	-17.690	-16.000	-48.885
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP-4: Implementeren nieuwe organisatiestructuur

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

Actie: ACT-4: Implementeren nieuwe organisatiestructuur

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

Actieplan: AP-5: Zich profileren als een aantrekkelijke werkgever zowel binnen als buiten de organisatie

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

Actie: ACT-5: Zich profileren als aantrekkelijke werkgever zowel binnen als buiten de organisatie

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

Actieplan: AP-6: Verder digitaliseren van de processen loon-en personeelsadministratie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven			18.885
Saldo			-18.885
Investerings			
Financiering			

Actie: ACT-6: Verder digitaliseren van de processen loon-en personeelsadministratie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven			18.885
Saldo			-18.885
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP-7: Verder optimaliseren van het VTO-beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.690	16.000	30.000
Saldo	-17.690	-16.000	-30.000
Investerings			
Financiering			

Actie: ACT-7: Verder optimaliseren van het VTO-beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.690	16.000	30.000
Saldo	-17.690	-16.000	-30.000
Investerings			
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD-4: De organisatie beschikt over wagenpark dat een veilig vervoer van jongeren/personeel mogelijk maakt

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	21.730	22.000	105.000
Ontvangsten	1.000		
Saldo	-20.730	-22.000	-105.000
Financiering			

Actieplan: AP-8: Optimaliseren wagenpark: investeren in voldoende,degelijke,goed onderhouden dienstwagens&minibussen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	21.730	22.000	105.000
Ontvangsten	1.000	0	
Saldo	-20.730	-22.000	-105.000
Financiering			

Actie: ACT-8: Investeren in voldoende, degelijke en goed onderhouden dienstwagens & minibussen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	21.730	22.000	105.000
Ontvangsten	1.000		
Saldo	-20.730	-22.000	-105.000
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD-5: Samen met lokale en intersectorale partners een werking alternatieve dagbesteding uitbouwen

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

Actieplan: AP-9: Alternatieve dagbesteding uitbouwen regio Ieper, samen met Ambrajaze, Stad Ieper&andere organisaties

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

Actie: ACT-9: Alternatieve dagbesteding uitbouwen regio Ieper, samen met Ambrajaze, Stad Ieper&andere organisaties

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

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2019 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.600.068	10.701.094	10.102.281
Ontvangsten	11.872.116	11.648.648	10.451.183
Saldo	1.272.048	947.555	348.902
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	47.247	47.455	47.455
Saldo	-47.247	-47.455	-47.455

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2019 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.600.068	10.701.094	10.102.281
Ontvangsten	11.872.116	11.648.648	10.451.183
Saldo	1.272.048	947.555	348.902
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	47.247	47.455	47.455
Saldo	-47.247	-47.455	-47.455

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

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

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

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

Actieplan: ONBESCHIKB: Actieplan onbeschikbare

Van 01/01/2019 tot 31/12/2027

Actie: ACT-10: Onbeschikbare gelden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIEN/NG_5_BEG/NKREDIET_2025 2024: Budg. 15307

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 14397



Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2020-2027

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Poperingseweg 30 - 8900 Ieper

Secretaris: De Backer Bruno

Financieel verantwoordelijke: Van de steene Christelle

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringsubsidie	Totaal
0941: Gezinsvervangende tehuizen	587.863,63	0	587.863,63
1G1P - doorstorten enveloppe en projectmiddelen	586.363,63	0	586.363,63
De Loods - storting werkingsmiddelen Ambrajaze 2024	1.500,00	0	1.500,00

Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein



2024

Journaalvolgnnummers: JR Budg. 200452 Alg. 8245

Vereniging Ons Tehuis (0233.210.764)

Secretaris:: De Backer Bruno

Poperingseweg 30, 8900 Ieper

Verantwoordelijke financiën:: Van de steene Christelle

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

BV0030 Financiële aangelegenheden

BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld

BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel

BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

BV0100 Politieke organen

BV0110 Secretariaat

BV0119 Overige algemene diensten

Beleidsdomein: 02 Zorg en opvang

BV0940 Jeugdvoorzieningen

BV0941 Gezinsvervangende tehuizen

BV0944 Preventieve gezinsondersteuning

4. FINANCIËLE ANALYSE – RATIO'S

4.1 Netto-werkkapitaal

	2024	2023	2022
Beperkte vlottende activa	6.121.822	7.795.981	6.554.441
Liquide middelen en geldbeleggingen	3.871.066	6.561.490	5.485.099
Vorderingen op korte termijn	2.237.335	1.215.898	1.069.342
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	550.285	67.002	31.014
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	1.687.049	1.148.896	1.038.329
Overlopende rekeningen van het actief	13.421	18.593	0
Bepikt vreemd vermogen op korte termijn	3.050.753	2.119.149	1.930.105
Schulden uit ruiltransacties	2.762.416	1.624.063	1.856.799
<i>Financiële schulden</i>			0
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	2.762.416	1.624.063	1.856.799
Schulden uit niet-ruiltransacties	240.093	447.839	27.000
Overlopende rekeningen van het passief	21.312		
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48.244	47.247	46.306
Netto-werkkapitaal	3.071.069	5.676.832	4.624.336

Conclusie :

Het netto-werkkapitaal is positief. Op korte termijn kunnen de betalingsverplichtingen worden nagekomen. Op lange termijn worden niet alleen de vaste activa, maar ook een deel van de vlottende activa gefinancierd door permanent vermogen (netto-actief + schulden op lange termijn).

4.2 Liquiditeitsratio

	2024	2023	2022
Current Ratio	2,01	3,68	3,40

Conclusie :

Een Current Ratio van 1 of hoger wordt over het algemeen als een goede indicator beschouwd, aangezien het betekent dat het bedrijf voldoende vlottende activa heeft om zijn kortlopende schulden te betalen.

4.3 Solvabiliteitsratio

	2024	2023	2022
Vreemd vermogen	7.603.571	6.228.799	4.818.251
Totaal vermogen	16.181.032	13.493.497	12.088.521
Schuldgraad	0,47	0,46	0,40

Eigen vermogen	8.577.460	7.264.698	7.270.270
Totaal vermogen	16.181.032	13.493.497	12.088.521
Financiële onafhankelijkheid	0,53	0,54	0,60

Conclusie :

Solvabiliteit meet de capaciteit van een organisatie om aan al haar financiële verplichtingen, zowel op korte als lange termijn, te voldoen.

Hoe hoger de financiële onafhankelijkheid, hoe hoger de bescherming van de schuldeisers. Een waarde onder 0,3 wijst op een te lage of verzwakte solvabiliteit: de ratio voor VOT bedraagt dus 0,53 en wijst op een goede solvabiliteit.