

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017

(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)

Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

MEERJARENPLAN 2026 - 2031

Voetnoot:

Legende van de gebruikte afkortingen:

AC actie

AP actieplan

BD

IP

beleidsdoelstelling

investeringsproject

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017

(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)

Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

Inhoudstafel

Strategische nota

Beleidsverklaring	5
Overzicht beleidsdoelstellingen	7
Omschrijving prioritaire acties	8
Verwijzing naar overzicht beschikbare documentatie	10

Financiële nota

M1 - Financieel doelstellingenplan	12
M2 - Staat van het financieel evenwicht	14
M3 - Overzicht van de kredieten	16

Toelichting

T1 - Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	18
T2 - Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard	19
Overzicht van de investeringen	21
T3 - Evolutie van de financiële schulden	22
Financiële risico's	24
Beschrijving grondslagen assumpties	28

Documentatie

Omgevingsanalyse	32
Aangepast Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein, doelstellingen, actieplannen en acties	33
Samenstelling beleidsdomeinen	46
Overzicht opbrengst per belastingsoort (niet van toepassing)	47
Overzicht opbrengst per retributiesoort (niet van toepassing)	48
Overzicht uitgaven en ontvangsten per beleidsveld	49
Overzicht journaalvolnummers	52

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017
(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)

Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

Strategische nota

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur
(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)
Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

Strategische nota

Meerjarenplan 2026 - 2031

Beschrijving gepland beleid

De beleidsperiode 2026 -2031 brengt uitdagende doelstellingen met zich mee. Door de reserves die de vorige legislatuur werden opgebouwd, kan Het Eepos investeren in een woonuitbreiding voor 28 personen met een beperking. Met deze beleidsbeslissing wil Het Eepos haar steentje bijdragen aan de grote woonnood die er vandaag bestaat voor de doelgroep. Het is de eerste keer dat Het Eepos autonoom dergelijke grote investering doet, zowel inhoudelijk als financieel is het van groot belang om dit project nauwgezet op te volgen. Op inhoudelijk vlak zal de visie rond wonen herbekeken worden. 2027 en 2028 zijn financieel belangrijke jaren, daarna stellen we vast in het meerjarenplan dat we in staat zijn om de reserves stapsgewijs opnieuw aan te vullen zodat we ook in de toekomst in staat zijn om nieuwe investeringen voor Het Eepos uit te voeren.

Naast de bouw van De Rijn finaliseren we ook de renovatie van 'Twinkeltje en de aanbouw van 't Klein Geluk. Dit zijn twee belangrijke uithangborden waarbij onze cliënten hun talenten aan de samenleving kunnen tonen. Deze projecten maken ook deel uit aan een nieuwe visie rond de vraag en het aanbod naar een zinvolle dagbesteding voor Het Eepos. Ook onze mobiele ondersteuning zal verder uitgewerkt worden in deze legislatuur, recent werd het woonproject Postelein ook door deze afdeling opgenomen, dit brengt nieuwe vragen en kansen met zich mee. De doelgroep van het mobiele team heeft andere noden waar we als Het Eepos de volgende jaren antwoorden moeten geven en keuzes zullen moeten maken.

Al deze mooie opportuniteiten zorgen ervoor dat Het Eepos als organisatie groeit. Ook dit brengt uitdagingen met zich mee onder meer op het vlak van leidinggeven, communicatie, samenwerking, medewerkersbeleid en strategie. De volgende jaren willen we hier ook zeker in investeren.

We willen onze bestuurders en de leden van de algemene vergadering bedanken voor hun daadkracht en steun voor Het Eepos. Ze hebben beslist om de uitdagingen aan te gaan en kozen bij het opmaken van het beleidsplan, de meerjarenplanning 2026-2031 en de opmaak van het budget 2026 voor de verderzetting van de reeds gemaakte en welbewuste beleidskeuzes. De investeringen leiden weliswaar tot een vermindering van de reserves. De wetgever geeft Het Eepos echter de opdracht om de beschikbare middelen te investeren in hedendaagse en vernieuwende zorg en dienstverlening ten aanzien van personen met een beperking. Anderzijds gelooft Het Eepos ook zelf sterk in de meerwaarde die deze investeringen zullen betekenen voor haar dagelijkse opdracht. Bovendien blijft de financiële stabiliteit en de reserves op een verantwoord niveau op het einde van deze legislatuur.

Het meerjarenplan heeft betrekking op de jaren 2026 t.e.m. 2031. De investeringskredieten van 2026 en 2027 werden geëvalueerd en waar nodig werd de uitvoeringstermijn en het bedrag aangepast. Voor de jaren 2028 t.e.m. 2031 werden nieuwe budgetten ingeschreven. Projecten die niet worden uitgevoerd in 2025 zal het krediet worden overgedragen in 02/2026. Deze overdracht heeft voornamelijk betrekking op de investering van het nieuwe woonproject De Rijn. Hierbij werd ook rekening gehouden met de overeenkomstige opname van de lening. M.a.w. belangrijkste herziening van de investeringen werd gedaan op het project nieuwbouw De Rijn. Deze herziening is gebaseerd op de definitieve plannen en berekeningen van de architecten.

De financieringssystemen binnen de sector personen met een beperking zoals beschreven in het vorige meerjarenplan blijven voorlopig van toepassing. We kunnen deze als volgt samenvatten.

De financieringssystemen binnen de sector personen met een beperking zijn de voorbije jaren drastisch veranderd. Drie veranderingen staan hierbij centraal:

- 1) Sinds 2017 is de vaste subsidiëring van erkende plaatsen vervangen door een **persoonsvolgende financiering (PVF)**, waarbij cliënten een – op hun naam gesubsidieerd – budget kunnen inzetten om hun handicapspecifieke zorg en ondersteuning te betalen. Dit gebeurt in de meeste gevallen via een vouchersysteem met personeelspunten.
- 2) In 2019 kondigde de overheid een “**correctie**” van de **bestaande budgetten** aan, wat in het geval van Het Eepos bij de meeste cliënten een drastische **verlaging** inhield van hun inzetbare budget, gespreid over een aantal jaren.
- 3) Vanaf 2021 werd de bestaande (vaste) bijdragenregeling vervangen door een **aanrekening van woon- en leefkosten** (gebaseerd op een berekening van de reële kosten).

Eén van de gevolgen van de persoonsvolgende financiering is een ‘open markt’ systeem. Dit betekent dat zorgaanbieders niet meer kunnen terugvallen op ‘vastgelegde en erkende’ personeelskaders. De persoonsvolgende budgetten zijn de belangrijkste inkomsten voor de organisatie, maar staan door de hierboven vermelde correctie onder druk.

De persoonsvolgende budgetten bepalen niet enkel de beschikbare middelen voor de personeelsinzet, maar zijn ook de basis voor de toekenning van werkingsmiddelen.

De voorbije jaren heeft Het Eepos echter goed kunnen reageren en anticiperen op deze uitdagingen. Dankzij een **groei** in het aantal cliënten konden we de negatieve vooruitzichten grotendeels counteren. Deze groei is er gekomen door de realisatie van een flexibele woonprojecten: De Cocon, Huis ‘t Meer en de uitbreiding met de Postelein.

In het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 zal er een substantiële groei in 2028 zijn omdat de nieuwbouw De Rijn zal worden geopend.

Financiële kerncijfers

Kerncijfers	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Meerjarenplan							
Ontvangsten	6.872.676	7.991.285	8.119.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571
Uitgaven	6.627.541	7.679.591	7.814.201	9.858.216	10.138.994	10.430.946	10.731.107
Exploitatiesaldo	245.135	311.694	304.957	595.849	607.989	610.455	620.464
Saldo Investeringsen	1.326.152	1.475.681	2.826.708	97.218	269.847	87.006	272.131
Financieringssaldo	625.000	24.740	1.614.381	-138.669	-141.817	-145.067	-148.422
Ontvangsten	625.000	125.000	1.750.000	0	0	0	0
Uitgaven	0	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
Budgettair resultaat huidig jaar	-456.017	-1.139.247	-907.370	359.962	196.325	378.382	199.911
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig jaar	2.541.565	2.085.548	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600
Gecumuleerd budgettair resultaat	2.085.548	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600	1.173.511
Beschikbaar budgettair resultaat	2.085.548	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600	1.173.511
Autofinancieringsmarge							
Exploitatiesaldo	245.135	311.694	304.957	595.849	607.989	610.455	620.464
Aflossingen	0	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
Liquiditeitspositie	2.430.184	1.130.472	223.104	583.064	779.390	1.157.768	1.357.678

SN: Strategische Nota

2026-2031

Journaalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Overzicht beleidsdoelstellingen

Het Eepos: HET EEPOS *

HET EEPOS

BD000001: Kwaliteitsvolle en aangepaste infrastructuur en materiële middelen *

Het Eepos beschikt over kwaliteitsvolle en aangepaste infrastructuur en materiële middelen

BD000002: Versterking van de levenskwaliteit van de persoon met een beperking *

Het Eepos draagt via zijn werking en zijn zorg- en ondersteuningsaanbod bij tot een versterking van de levenskwaliteit van de persoon met een beperking en vertrekt hierbij vanuit de behoefte van de persoon met een beperking en vanuit de zelfregie door de persoon met een beperking en zijn omgeving.

BD000003: Beschikken over competente medewerkers *

Het Eepos beschikt over competente medewerkers.

BD000004: Inspelen op veranderende zorglandschap

Het Eepos speelt in op het veranderende zorglandschap.

BD000005: Continuïteit in zorg en ondersteuning bieden

Het Eepos versterkt de interne werking om continuïteit in zorg en ondersteuning te bieden.

BD000006: Financieel leefbaar zijn

Het Eepos is financieel leefbaar

BD000007: Naamsbekendheid en netwerk binnen en buiten de sector

Het Eepos bouwt aan naamsbekendheid en een netwerk binnen en buiten de sector

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Kwaliteitsvolle en aangepaste infrastructuur en materiële middelen

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000001: 1.1. Tijdig en degelijk onderhoud en/of vernieuwing van de beschikbare infrastructuur

1.1 Het Eepos zorgt, in samenspraak met de OCMW's als eigenaars van de gebouwen, voor het tijdig en degelijk onderhoud en/of vernieuwing van de beschikbare infrastructuur.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	77.323	78.870	96.343	98.774	101.263	103.815
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000002: 1.2. Antwoorden zoeken op de toenemende vraag naar wonen bij personen met een beperking

1.2. Het Eepos zoekt antwoorden op de toenemende vraag naar wonen bij personen met een beperking. (prioritair)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.411.138	2.958.032	170.425	139.783	143.757	332.520
Ontvangsten	125.000	1.750.000	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000003: 1.3. Op efficiënte wijze gebruik maken van de mogelijkheden van digitalisering

1.3. Het Eepos maakt op een efficiënte wijze gebruik van de mogelijkheden van digitalisering. (prioritair)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	122.641	125.094	149.823	153.041	156.328	159.684
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Versterking van de levenskwaliteit van de persoon met een beperking

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000004: 2.1. Persoonlijke relatie en benadering van zorgnoden en -wensen centraal stellen

2.1. Het Eepos hecht veel belang aan een persoonlijke relatie met de cliënten en hun netwerk en een persoonlijke benadering van de zorgnoden en -wensen en gaat hier bewust mee om in de werking.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000005: 2.2. Seksualiteit respectvol erkennen en benaderen bij mensen met een beperking.

2.2. Het Eepos erkent de belangrijke rol van seksualiteit in het leven van mensen met een beperking en streeft ernaar om deze dimensie van hun leven op een respectvolle, veilige en ondersteunende manier te benaderen. Hierbij wordt de nadruk gelegd op zelfbeschikking, het respecteren van grenzen en het bieden van de nodige ondersteuning om seksuele gezondheid te bevorderen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000006: 2.3. Investeren in sociale onderenigen en inclusieve projecten

2.3. Het Eepos investeert in sociale ondernemingen en/of inclusieve projecten vanuit het oogpunt om de levenskwaliteit voor (geïnteresseerde) cliënten te verruimen. Door een maatschappelijke meerwaarde te creëren willen we personen met een beperking in hun kracht zetten

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Beschikken over competente medewerkers

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000007: 3.1. Medewerkers ondersteunen in hun rol met een moderne visie op begeleiding

3.1. Het Eepos hecht belang aan de basishouding van de medewerkers en ondersteunt hen om optimaal beantwoorden aan de opgestelde rolbeschrijvingen. De medewerkers hebben een hedendaagse visie betreffende het ondersteunen van personen met een beperking. (prioritair)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	15.301	19.361	19.961	20.577	21.211
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000008: 3.2. Het Eepos werkt een hedendaags medewerkersbeleid uit

3.2. Het Eepos werkt een hedendaags medewerkersbeleid uit

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.laakdal.be/oprichtingsaktes-en-statuten-van-de-intergemeentelijke-samenwerkingsverbanden>

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017
(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)

Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

Financiële nota

M1: Financieel doelstellingenplan

2026-2031

Journalvolgnnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Beleidsdoelstelling: BD000001:Kwaliteitsvolle en aangepaste infrastructuur en materiële middelen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.611.102	3.161.996	416.591	391.598	401.348	596.019
Ontvangst	125.000	1.750.000	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: BD000002:Versterking van de levenskwaliteit van de persoon met een beperking

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250

Beleidsdoelstelling: BD000003:Beschikken over competente medewerkers

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	15.000	15.301	19.361	19.961	20.577	21.211

Beleidsdoelstelling: BD000004:Inspelen op veranderende zorglandschap

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	14.240	14.525	22.738	23.193	23.657	24.131

Beleidsdoelstelling: BD000005:Continuïteit in zorg en ondersteuning bieden

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824	11.041

Beleidsdoelstelling: BD000006:Financieel leefbaar zijn

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	7.558.940	7.528.156	9.578.557	10.058.738	10.159.951	10.452.488
Ontvangst	7.991.285	8.119.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571

Beleidsdoelstelling: BD000007:Naamsbekendheid en netwerk binnen en buiten de sector

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	5.000	5.100	5.202	5.306	5.412	5.520

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	9.255.532	10.776.528	10.094.103	10.550.658	10.663.019	11.151.660
Ontvangst	8.116.285	9.869.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571

M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journalvolgnommern: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	311.694	304.957	595.849	607.989	610.455	620.464
a. Ontvangsten	7.991.285	8.119.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571
b. Uitgaven	7.679.591	7.814.201	9.858.216	10.138.994	10.430.946	10.731.107
II. Investeringsaldo	-1.475.681	-2.826.708	-97.218	-269.847	-87.006	-272.131
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	1.475.681	2.826.708	97.218	269.847	87.006	272.131
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.163.987	-2.521.751	498.631	338.142	523.449	348.333
IV. Financieringsaldo	24.740	1.614.381	-138.669	-141.817	-145.067	-148.422
a. Ontvangsten	125.000	1.750.000	0	0	0	0
b. Uitgaven	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.139.247	-907.370	359.962	196.325	378.382	199.911
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.085.548	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.085.548	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600	1.173.511
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600	1.173.511

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	311.694	304.957	595.849	607.989	610.455	620.464
II. Netto periodieke aflossingen	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	211.434	169.338	457.180	466.172	465.388	472.042

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	211.434	169.338	457.180	466.172	465.388	472.042
II. Correctie op de periodieke aflossingen	23.260	56.640	-69.461	-55.219	-40.624	-25.663
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	77.000	78.979	208.130	197.036	185.691	174.085
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	234.694	225.978	387.719	410.953	424.764	446.379

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600	1.173.511
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	946.301	38.931	398.893	595.218	973.600	1.173.511
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	211.434	169.338	457.180	466.172	465.388	472.042
Totale Autofinancieringsmarge	211.434	169.338	457.180	466.172	465.388	472.042
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	234.694	225.978	387.719	410.953	424.764	446.379
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	234.694	225.978	387.719	410.953	424.764	446.379

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Welzijnsvereniging		
Exploitatie	7.679.591	7.991.285
Investerings	1.475.681	0
Financiering	100.260	125.000
Leningen en leasings	100.260	125.000

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017
(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)

Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

Toelichting

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemeen Bestuur						
Uitgaven	1.141.944	1.162.216	1.460.936	1.504.717	1.549.669	1.595.814
Ontvangsten	2.277	2.322	2.877	2.962	3.051	3.143
Algemene Financiering						
Uitgaven	190.301	242.173	237.194	237.215	237.236	238.258
Ontvangsten	242.664	1.862.491	96.963	72.778	48.594	24.410
Welzijn, Zorg en Opvang						
Uitgaven	7.923.287	9.372.139	8.395.973	8.808.726	8.876.114	9.317.588
Ontvangsten	7.871.344	8.004.345	10.354.225	10.671.243	10.989.756	11.324.018
Algemeen totaal						
Uitgaven	9.255.532	10.776.528	10.094.103	10.550.658	10.663.019	11.151.660
Ontvangsten	8.116.285	9.869.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journalvolgnommern: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	7.679.591	7.814.201	9.858.216	10.138.994	10.430.946	10.731.107
A. Operationele uitgaven	7.599.550	7.712.647	9.759.691	10.043.596	10.338.777	10.641.271
1. Goederen en diensten	1.407.034	1.402.795	1.786.083	1.819.307	1.860.233	1.902.073
2. Bezoldigingen	6.173.516	6.297.296	7.968.201	8.215.109	8.468.711	8.729.169
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	695.655	709.568	897.226	925.000	953.525	982.823
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.246.727	5.351.660	6.772.275	6.982.155	7.197.724	7.419.123
f. Andere personeelskosten	231.134	236.068	298.700	307.954	317.462	327.223
5. Andere operationele uitgaven	19.000	12.556	5.407	9.180	9.833	10.029
B. Financiële uitgaven	80.041	101.554	98.525	95.398	92.169	89.836
1. Rente	79.041	100.534	97.485	94.337	91.087	88.732
- aan andere entiteiten	79.041	100.534	97.485	94.337	91.087	88.732
2. Andere financiële uitgaven	1.000	1.020	1.040	1.061	1.082	1.104

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	7.991.285	8.119.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571
A. Operationele ontvangsten	7.970.376	8.103.422	10.453.857	10.746.771	11.041.185	11.351.350
1. Ontvangsten uit de werking	1.191.279	1.215.104	1.617.154	1.649.496	1.682.488	1.716.136
b. Andere ontvangsten uit de werking	1.191.279	1.215.104	1.617.154	1.649.496	1.682.488	1.716.136
3. Werkingssubsidies	6.705.104	6.830.835	8.773.842	9.032.920	9.292.810	9.567.758
a. Algemene werkingssubsidies	96.755	96.755	96.755	72.566	48.378	24.189
- Andere algemene werkingssubsidies	96.755	96.755	96.755	72.566	48.378	24.189
- van de Vlaamse overheid	96.755	96.755	96.755	72.566	48.378	24.189
b. Specifieke werkingssubsidies	6.608.349	6.734.080	8.677.087	8.960.354	9.244.432	9.543.569
- van de Vlaamse overheid	6.608.349	6.734.080	8.677.087	8.960.354	9.244.432	9.543.569
5. Andere operationele ontvangsten	73.993	57.483	62.861	64.355	65.887	67.456
B. Financiële ontvangsten	20.909	15.736	208	212	216	221

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	1.475.681	2.826.708	97.218	269.847	87.006	272.131
B. Investerings in materiële vaste activa	1.475.681	2.826.708	97.218	269.847	87.006	272.131
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.475.681	2.826.708	97.218	269.847	87.006	272.131
a. Terreinen en gebouwen	1.301.771	2.812.299	37.500	3.000	3.000	187.669
c. Roerende goederen	173.910	14.409	59.718	266.847	84.006	84.462

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
A. Vereffening van financiële schulden	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	125.000	1.750.000	0	0	0	0
A. Aangaan van financiële schulden	125.000	1.750.000	0	0	0	0
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	125.000	1.750.000	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	311.694	304.957	595.849	607.989	610.455	620.464
II. Investeringsaldo	-1.475.681	-2.826.708	-97.218	-269.847	-87.006	-272.131
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-1.163.987	-2.521.751	498.631	338.142	523.449	348.333
IV. Financieringsaldo	24.740	1.614.381	-138.669	-141.817	-145.067	-148.422
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.139.247	-907.370	359.962	196.325	378.382	199.911

Overzicht Investerings 2026-2031

Investerings gebouwen	2025			2026	2027	2028	2029	2030	2031
	gerealiseerd	nog te realiseren	budget	budget	budget	budget	budget	budget	budget
Project Nieuwstraat	33.879	14.678	48.557	37.500	0	0	0	0	0
Veranda Vogelzang	104.680	99.387	204.067	37.500	0	0	0	0	0
Project De Rijn	63.949	745.241	809.190	1.200.771	2.801.799	0	0	0	0
Fietsstalling	7.383	3.360	10.743	0	0	0	0	0	0
Overige: branddetectie, schilderwerken, airco, enz.	0	23.500	23.500	26.000	10.500	37.500	3.000	3.000	187.669
Totaal	209.891	886.166	1.096.057	1.301.771	2.812.299	37.500	3.000	3.000	187.669

Diverse investeringen	2025			2026	2027	2028	2029	2030	2031
	gerealiseerd	nog te realiseren	budget	budget	budget	budget	budget	budget	budget
Meubilair	0	16.000	16.000	12.700	0	1.000	11.300	1.200	0
Rollend materiaal: minibussen en fietsen	1.029	144.472	145.500	91.800	0	15.389	248.547	82.806	84.462
Overige: Huishoudtoestellen, tillift, enz.	19.420	49.175	68.596	69.410	14.409	43.329	7.000	0	0
Totaal	20.449	209.647	230.096	173.910	14.409	59.718	266.847	84.006	84.462

T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journaalvolgnummers: 972
Het Eepos (0886.198.829)
Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten
Financieel directeur: -

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	962.500	987.240	2.601.621	2.462.952	2.321.135	2.176.068
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	247.500	206.250	165.000	123.750	82.500	41.250
3. Schulden aan kredietinstellingen	715.000	780.990	2.436.621	2.339.202	2.238.635	2.134.818
B. Nieuwe leningen en leasings	125.000	1.750.000	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	125.000	1.750.000	0	0	0	0
C. Aflossingen	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250
3. Schulden aan kredietinstellingen	59.010	94.369	97.419	100.567	103.817	107.172
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	987.240	2.601.621	2.462.952	2.321.135	2.176.068	2.027.646
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	206.250	165.000	123.750	82.500	41.250	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	780.990	2.436.621	2.339.202	2.238.635	2.134.818	2.027.646

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:
Meerjarenplan:
MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 972

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur
(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)
Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

Toelichting

Meerjarenplan 2026 - 2031

1. FINANCIËLE RISICO'S

1.1. RISICO'S INHERENT AAN HET SYSTEEM VAN PERSOONSVOLGENDE FINANCIERING - WERKINGSSUBSIDIES

Het mechanisme van de persoonsvolgende financiering is de belangrijkste financieringsbron voor vergunde zorgaanbieders, waaronder ook Het Eepos, inzake de ontvangsten van personeelssubsidies en de ontvangsten van werkingsmiddelen.

Met een persoonsvolgend budget kan een persoon met een handicap zorg inkopen bij een zorgaanbieder naar keuze. Het budget wordt uitgedrukt in budgetcategorieën, en kan bij de zorgaanbieder ingezet worden in cash of via een voucher in punten.

- **Cashovereenkomsten**

De zorgaanbieder factureert alle handicapspecifieke personeelskosten aan de cliënt, en de cliënt recupereert deze bedragen bij het VAPH (tot het maximaal toegekende budget). Deze werkwijze wordt binnen Het Eepos momenteel zeer weinig toegepast.

- **Voucherovereenkomsten**

De zorgaanbieder maakt met de cliënt een individuele dienstverleningsovereenkomst (IDO), en de handicapspecifieke personeelskosten worden uitgedrukt in een voucher met personeelspunten. De zorgaanbieder kan met (het totaal van) deze vouchers personeel laten subsidiëren door het VAPH. Dit is de werkwijze die in Het Eepos momenteel het meest gebruikt wordt, enerzijds omdat dit voor de cliënt de meest eenvoudige werkwijze is, en anderzijds omdat deze werkwijze abstractie maakt van de anciënniteit. De puntenwaarde voor een personeelslid hangt namelijk wel samen met de (kostprijs) van de functie, maar niet met de kostprijs van het individuele personeelslid. Iemand met veel of weinig anciënniteit kost dus evenveel punten. Dit betekent ook dat de waarde van een punt geen vast bedrag is, maar kan variëren.

- **Zorggebonden punten versus organisatiegebonden punten**

De IDO wordt uitgedrukt in zorggebonden punten. Deze punten worden gebruikt om zorggebonden functies te subsidiëren. Bovenop de overeengekomen zorggebonden punten wordt door het VAPH ook een percentage organisatiegebonden punten toegevoegd. Deze punten kunnen deels worden ingezet om organisatiegebonden functies te subsidiëren (bijv. administratief personeel, directie, staffuncties). Een ander deel van de organisatiegebonden punten kunnen worden omgezet in werkingsmiddelen in cash, o.a. om uitbestede diensten te kunnen betalen. Voor deze omzetting hanteert het VAPH een forfaitaire waarde per punt.

De persoonsvolgende financiering heeft tot gevolg dat de vroegere zekerheid van erkende en gesubsidieerde plaatsen verdwenen is. De beschikbare **personeelsmiddelen zijn afhankelijk van het**

aantal cliënten en de hoogte van hun ingezette budget. Het aantal cliënten (en hun ingezette budget) kan stijgen en/of dalen omwille van diverse redenen, en dit heeft dan ook een onmiddellijk effect op de ontvangsten wat betreft VAPH-subsidiëring. Het opmaken van een begroting wordt bijgevolg ook moeilijker. Evoluties kunnen namelijk wel ingeschat en/of nagestreefd worden, maar het is onmogelijk om een exacte raming te maken van het aantal nieuwe en/of vertrekkende cliënten, het aantal overlijdens, de budgettoekenningen door de overheid, de gehanteerde forfaitaire waarde van een punt voor de omzetting naar werkingsmiddelen, enzovoort. De aanpassing van de meerjarenplanning houdt rekening met de actuele realiteit en een inschatting van de verwachte evoluties.

Momenteel is het beleid van VAPH onzeker. De minister bereidt vandaag een perspectiefplan 2040 voor waarin verschillende hervormingen van de sector in vervat zullen zitten. In onze regio (Turnhout) blijven de wachtlijsten voor zowel wonen als mobiele ondersteuning erg lang. We slagen er niet om te beantwoorden aan de vraag.

1.2. AANREKENING WOON- EN LEEFKOSTEN

Sinds 2021 worden de woon- en leefkosten (materiële kosten die gerelateerd zijn aan de zorg en ondersteuning van de cliënten) aangerekend aan de cliënt. In tegenstelling tot de vroegere, wettelijk vastgelegde dagprijzen voor cliënten, kan elke zorgaanbieder zelf de reële kosten geheel of gedeeltelijk aanrekenen. Aangezien de mogelijkheid bestaat om de kosten volledig (en dus kostendekkend) aan te rekenen, houdt dit in theorie weinig tot geen financiële risico's in voor de zorgaanbieder.

In praktijk moet er echter een delicate **evenwichtsoefening** gemaakt worden, aangezien deze woon- en leefkosten ook betaalbaar moeten zijn voor de cliënten, die nagenoeg allemaal (enkel) beschikken over een inkomensvervangende en/of integratietegemoetkoming. Zeker als OCMW-vereniging wil Het Eepos zijn rol als **sociale** ondernemer ter harte nemen. Daarom worden de woon- en leefkosten momenteel wel **grotendeels, maar niet voor 100%** doorgerekend.

In 2024 werd de berekening echter grondig geëvalueerd en hoewel de basisoefening zeer nauwkeurig werd uitgevoerd, werden enkele principes bijgestuurd. In de nieuwe berekening wordt een duidelijk onderscheid gemaakt tussen de kosten voor dagbesteding en de kosten voor wonen zodat deze uniform zijn voor de hele organisatie. Verder werd er ook voor gekozen om geen onderscheid meer te maken in tarieven voor cliënten die een persoonsvolgend budget hebben of cliënten die gebruik maken van de rechtstreeks toegankelijke hulp.

De geactualiseerde berekening heeft ons geleerd dat de bedragen uit de vorige berekening – die sindsdien enkel werden geïndexeerd – niet meer overeenkomen met de huidige kosten. In hoofdzaak heeft dit te maken met het feit dat vooral de gebouwkosten veel sterker zijn gestegen dan de inflatie en dat de subsidies gedaald zijn. Gelet op de financiële leefbaarheid verhoogt Het Eepos de aangerekende woon- en leefkosten verhogen conform de actuele kosten. Maar omwille van sociale overwegingen en betaalbaarheid zullen voorlopig nog niet alle kosten volledig worden doorgerekend.

Het **collectief vervoer van en naar het dagcentrum** is hierbij het grootste pijnpunt. Het Eepos draagt hierbij momenteel een aanzienlijk deel van de kosten zelf, wat financieel voor Het Eepos een zware impact heeft. Anderzijds zou het volledig doorrekenen van alle kosten, voor vele cliënten onbetaalbaar zijn (en mogelijks betekenen dat ze zich genooddaakt zouden zien om hun deelname aan het dagcentrum te

verminderen of stop te zetten. In juni 2025 loopt het huidige contract met de vervoersfirma af. De cijfers in de aangepaste begroting houden enerzijds rekening met een gedeeltelijke verderzetting van het uitbestede vervoer, en anderzijds met een gedeeltelijke omschakeling naar eigen vervoer. Het Eepos zal ondertussen verder op zoek gaan mogelijkheden om dit vervoersprobleem zo goed mogelijk op te lossen, zowel vanuit financieel oogpunt als vanuit sociaal oogpunt. Het Eepos zal hiervoor overleg plegen met allerlei betrokken personen, diensten en instanties (o.a. gebruikers(raad), openbaar vervoer, aangepast vervoer, overheden,...).

Omdat de regelgeving niet toelaat om in het laatste jaar van de legislatuur (2031) een negatief exploitatieresultaat te begroten, is het van groot belang om alle kosten voor de organisatie zorgvuldig te monitoren.

1.3. PERSONEELSUITGAVEN

De personeelsuitgaven vormen de belangrijkste uitgavenpost voor Het Eepos. Deze kosten worden vooral gefinancierd met de VAPH-subsidiëring vanuit de persoonsvolgende budgetten (naast subsidiëring vanuit bepaalde tewerkstellingsmaatregelen).

In principe stemt Het Eepos het ingezette personeel steeds af op de beschikbare personeelsmiddelen. We kunnen en willen het risico niet nemen om (structureel) meer personeel aan te werven dan betaalbaar is vanuit de beschikbare personeelsmiddelen/punten. Anderzijds heeft het ook geen zin om minder personeel in te zetten, want de regelgeving is van die aard dat het overgrote deel van de personeelspunten ook enkel kan ingezet worden middels de effectieve aanwerving van personeelsleden.

Kleine (tijdelijke) schommelingen zijn evenwel onvermijdelijk, maar vormen slechts een beperkt risico. Het Eepos is financieel in staat om deze schommelingen op te vangen.

De doorstorting van de Gesco subsidie door de Stad Geel en de gemeente Laakdal wordt jaarlijks afgebouwd en valt op nul vanaf 2032.

1.4. PENSIOENFINANCIERING

Volgens de prognose van de Federale pensioendienst zal Het Eepos voor zijn statutaire personeelsleden tijdens de periode van het meerjarenplan geen bedragen aan responsabiliseringsbijdrage verschuldigd zijn. Het Eepos heeft zich aangesloten bij de tweede pensioenpijler van contractuele personeelsleden ingericht door OFP Procolus. OFP Procolus verwacht dat de bijdrage voor de volgende jaren dienen te worden verhoogd vanwege verwachte inflatie, loonstijging en een tegenvallend rendement. In het vorige meerjarenplan werden deze aanpassingen reeds goedgekeurd.

1.5. EXPLOITATIE-UITGAVEN VOOR ICT

Momenteel gaat een groot aandeel van de werkingsmiddelen naar de uitgaven voor ICT. De kosten en de wenselijke aanpak in de nabije en verdere toekomst moeten dus zeker opgevolgd en/of regelmatig geëvalueerd worden. Maar een verdere digitalisering is hoe dan ook onvermijdelijk om te kunnen inspelen op de hedendaagse en toekomstige uitdagingen en methodieken. Het budget voor ICT werd in de

meerjarenplanning aangepast aan de actuele noden en prijsverhoging vanwege de ICT-dienst van de Stad Geel.

1.6. WOONUITBREIDING

Onze huidige infrastructuur biedt onvoldoende antwoord op enerzijds de toenemende zorgnoden van de (ouder wordende) huidige cliënten, en anderzijds de toenemende vragen naar woonopvang, o.a. vanwege onze dagcentrumcliënten. Het betreft enerzijds structurele (toekomstige) vragen van cliënten die via prioriteitenlijsten bij het VAPH op de wachtlijst staan om hiervoor ook effectief een budget te ontvangen, en anderzijds soms ook acute vragen van cliënten die in een noodsituatie verzeild geraken. In dat laatste geval zal het VAPH meestal ook onmiddellijk een budget ter beschikking stellen. Daarnaast besliste de Vlaamse regering ook om versneld nieuwe (deel-) budgetten toe te kennen, in een poging om iets te doen aan de nog steeds nijpende wachtlijstproblematiek.

Vanuit deze verschillende invalshoeken kunnen sommige cliënten dus plots een budget ontvangen (of in het geval van bestaande dagcentrumcliënten een budgetverhoging voor wonen). Hiermee kunnen en willen ze dan liefst zo snel mogelijk hun zorg inkopen. Op dit ogenblik is de wooncapaciteit binnen Het Eepos echter volzet, waardoor het dus ook gebeurt dat sommige vaste cliënten die hopen om binnen Het Eepos te kunnen blijven, noodgedwongen moeten verhuizen naar een andere voorziening.

Om deze reden heeft het Eepos een woonuitbreidingsplan uitgewerkt. Op aanbeveling van de architecten is finaal niet gekozen voor een renovatie- maar voor een nieuwbouwproject en niet gekozen voor 26 maar voor 28 woongelegenheden. Het bouwterrein werd reeds verworven voor 715.000€ in 2024 en werd volledig gefinancierd door een lening. De investering van de nieuwbouw ramen de architecten op 4.811.760€ waarvan 63.949€ is uitgeven aan de architecten in 2025. De architecten hebben rekening gehouden met een jaarlijkse inflatie van 2 % en een variantie van 10% in hun berekening .

De nieuwbouw wordt gefinancierd door een lening van 2.500.000€ en voorziene eigen middelen. Het project wordt uitgevoerd in 2026 en 2027. Door het verhuren van de kamers worden de schulden respectievelijk op 20 jaar en op 25 jaar terugbetaald.

1.7. Investeringsubsidies VIPA

Voor de nieuwbouw de Rijn zal een investeringsubsidie worden aangevraagd. Dit dossier zal eind 2025 worden ingediend. Deze subsidie zal in principe worden toegekend bij de opening en volledige bezetting van de nieuwbouw vanaf 2028. De raming is gebaseerd op een beschikbare VIPA calculatietool en bedraagt 116.147€ vanaf 2028 en wordt jaarlijks geïndexeerd (2%).

1.8. Projecten sociaal ondernemerschap

Het Eepos wil in 2025 verder investeren in haar sociaal ondernemerschap in zowel Geel als Laakdal. In Geel is er vandaag al een winkel aanwezig, deze willen we meer dynamiek geven, meer vermaatschappelijken en zichtbaarheid geven. De zinvolle dagbesteding in onze organisatie zal daarom ook gedeeltelijk een andere invulling kunnen krijgen, zodat we met de talenten van de deelnemers nog

meer naar buiten kunnen treden. Om deze werking dichterbij de mensen te brengen en een plaats te geven in de Geelse samenleving, heeft Het Eepos een winkelpand aangekocht in de Nieuwstraat. Dit pand grenst aan het dagcentrum waardoor het voor Het Eepos een unieke opportuniteit is.

In Laakdal baten we sinds enkele jaren twee dagen per week een koffiehuisje uit. Ook deze werking willen we verder uitbreiden. De fysieke bereikbaarheid en organisatie van het huidige koffiehuisje is een belemmering, daarom willen we aan het dagcentrum in Laakdal een horecaruimte aanbouwen. Omwille van de ontwikkeling van het aanpalende bosgebied, zijn er opportuniteiten inzake samenwerking en natuurbeleving waardoor we onze werking van het dagcentrum meer kunnen integreren en openstellen voor een breed publiek.

In 2026 zullen beide projecten worden afgewerkt en is een bijkomende investering van 75.000€ ingeschreven en wordt gefinancierd door eigen middelen.

2. BESCHRIJVING GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

Voor de budgetten 2026 werd in hoofdzaak voortgegaan op het eindbudget van 2025 en de aanbeveling van de architecten om een nieuwbouw te realiseren van het project de Rijn. Tevens werd rekening gehouden met de timing van de realisatie van het project.

Via de verschillende officiële schema's kan de lezer inzicht krijgen in de voorgestelde beleidskeuzes. De structuur van doelstellingen, actieplannen en acties wordt in de meerjarenplanning verder uitgewerkt en geoptimaliseerd. Hierdoor zal de lezer de beleidskeuzes beter kunnen terugvinden, zowel inhoudelijk als financieel.

2.1. ONTVANGSTEN EN KOSTEN N.A.V. EVOLUTIE VAN AANTAL CLIËNTEN EN (FINANCIERING VAN) DIENSTVERLENING

De begroting voor 2026 werd in eerste instantie aangepast op basis van het huidig aantal cliënten en de persoonsvolgende budgetten die zij conform de lopende dienstverleningsovereenkomsten zullen inzetten in 2026. Daarnaast werd – op gebied van personeelsomkadering – rekening gehouden met een eventuele lichte groei van het aantal cliënten, en de extra uitgaven en opbrengsten die dit met zich mee zou brengen. Of deze groei ook effectief kan gerealiseerd worden, is afhankelijk van vele factoren, en is geen doel op zich. In de meerjarenplanning werd voor 2026 en 2027 uitgegaan van een verderzetting van de voorziene situatie in 2025. Vanaf 2028 zal het nieuwe woonproject De Rijn zijn afgewerkt (26 kamers en 2 logeerkamers) en werden overeenkomstig de VAPH-subsidies en de personeelskosten aangepast.

2.2. ONTVANGSTEN VANUIT DE WOON- EN LEEFKOSTEN

Voor de opmaak van het budget 2026 worden de tarieven van de woon- en leefkosten geïndexeerd op basis van een inflatiepercentage van 2%. Tussentijds zullen evaluaties plaatsvinden om de kosten te monitoren en te beoordelen of de facturatie kostendekkend blijft.

2.3. UITVOERING VIA AKKOORDEN

Wat betreft de implementatie van VIA binnen de VAPH-voorzieningen onder openbaar bestuur, werden de cijfers in de meerjarenplanning aangepast conform de informatie die we ontvingen vanwege gsd-v. De VIA-middelen zijn bedoeld om de koopkracht van medewerkers te verhogen. In Het Eepos worden deze onder meer ingezet voor de uitkering van de maaltijdcheques en de verhoogde eindejaarstoelage.

2.4. BEREKENING LOONKOSTEN EN PERSONEELSINZET

Als welzijnsvereniging hanteren we de barema's van de lokale besturen. Die lagen traditioneel gemiddeld iets hoger dan de barema's binnen PC 319, die door het VAPH worden gehanteerd bij de personeelssubsidiëring. Het verschil wordt gedragen door Het Eepos en zit vervat in de resultaten, ook in die van de meerjarenplanning. In uitvoering van VIA 6 hanteert het VAPH vanaf maart 2021 verhoogde barema's. Daardoor is het (gemiddelde) verschil tussen de barema's grotendeels verdwenen.

De loonkosten voor 2026 werden herzien en berekend door CIPAL op basis van de actuele situatie 2025, pensioneringen, vervangingen en eventuele aanwervingen in 2025. Hierbij werd rekening gehouden met een jaarlijkse indexaanpassing van 2%.

Vanaf 2028 worden 18 bijkomende VTE's ingezet wegens de woonuitbreiding.

Overzicht personeelsinzet		2026	2027	2028	2029	2030	2031
Directie en overige algemene diensten	VTE	7,9	7,9	7,9	7,9	7,9	7,9
	Uitgaven	904.974	923.073	941.535	960.366	979.573	999.164
Diensten begeleiding van deelnemers	VTE	66,9	67,0	84,9	85,9	86,9	87,9
	Uitgaven	5.251.664	5.357.008	7.004.880	7.232.283	7.465.984	7.706.138
Totaal	VTE	74,8	74,9	92,8	93,8	94,8	95,8
	Uitgaven	6.156.638	6.280.081	7.946.415	8.192.649	8.445.557	8.705.302

2.5. ENERGIEKOSTEN

De begroting van de kosten voor verwarming en elektriciteit dient met enige voorzichtigheid te worden beschouwd omdat de markt een onvoorspelbaarheid bevat.

2.6. DIVERSE WERKINGSKOSTEN

Op basis van het bestedingsniveau van de jaarrekening 2024 en de actuele uitgaven van 2025 werden de diverse kredieten ingevuld. Hierbij werd rekening gehouden met opening van het woonproject de Rijn in 2028.

2.7. INVESTERINGEN

Naast de investering op het vlak van infrastructuur (zoals beschreven in punt 3.7 en 3.8 van deze toelichting) voorzien we in 2026 enkele investeringen om de kwaliteit van de werking te kunnen verderzetten en verbeteren. Enkele investeringen die Het Eepos in 2026 zal uitvoeren zijn verfraaiingswerken, een branddetectiesysteem, de aankoop van een nieuwe liftbus, 2 elektrische fietsen en een tillift. Verder is er een vervangingsbudget voorzien indien grote apparaten in de keukens in panne zouden vallen.

2.8. PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

Zie link

- <https://www.laakdal.be/gemeente-en-bestuur/intergemeentelijke-samenwerkingsverbanden>

2.9. GECUMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT VORIG BOEKJAAR

Om de administratieve lasten te beperken is het toegestaan om bij de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 het gecumuleerd budgettair resultaat van 2025 op een onderbouwde manier bij te sturen ten opzichte van het bedrag dat daarvoor is ingeschreven in de laatste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 die door de algemene vergadering is vastgesteld. Om deze reden is de afrekening van de finale VAPH subsidie 2024 (244.392,6€) die zal worden uitbetaald in 2026 opgenomen in de raming van het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar (1.841.155€). Het bedrag van deze raming wordt dan $1.841.155\text{€} + 244.392,6\text{€} = 2.085.547,6\text{€}$. Het saldo van deze afrekening (244.395,6€) is door het VAPH bevestigd.

HET EEPOS

Markt 19

2430 Laakdal

Welzijnsvereniging onderworpen aan het Decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur
(opgericht onder de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, hoofdstuk XII)
Voorziening erkend en gesubsidieerd door het VAPH

Documentatie

Meerjarenplan 2026 - 2031

OMGEVINGSANALYSE

Het meerjarenplanning 2026-2031 heeft rekening gehouden met de volgende elementen:

- Investerings in nieuwe infrastructuur om bijkomende woongelegenheden te realiseren i.e. nieuwbouw De Rijn en de start van de terugbetaling van de lening.
- Bijkomende opbrengsten en kosten vanwege extra groei vanwege de opening van De Rijn.
- Investerings in sociaal ondernemerschap: afwerking van het project veranda/koffiehuisje en het winkeltje de Nieuwstraat.
- Investerings (in de bestaande infrastructuur en) werking.
- Investerings in het wagenpark .
- (Licht) aangepaste ramingen van kosten en/of opbrengsten op diverse andere posten.
- Conformerings aan de regelgeving betreffende BBC 3.0. 2026-2031.

In 2025 heeft Het Eepos met succes het Peppol project geïmplementeerd en is in 2026 gewapend om te voldoen aan de nieuwe regelgeving m.b.t. de flow van digitale facturen.

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2026-2031

Journaalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Boven beleidsdoelstelling: Het Eepos: HET EEPOS

HET EEPOS

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	7.679.591	7.814.201	9.858.216	10.138.994	10.430.946	10.731.107
Ontvangsten	7.991.285	8.119.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571
Saldo	311.694	304.957	595.849	607.989	610.455	620.464
Investerings						
Uitgaven	1.475.681	2.826.708	97.218	269.847	87.006	272.131
Saldo	-1.475.681	-2.826.708	-97.218	-269.847	-87.006	-272.131
Financiering						
Uitgaven	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
Ontvangsten	125.000	1.750.000	0	0	0	0
Saldo	24.740	1.614.381	-138.669	-141.817	-145.067	-148.422

Beleidsdoelstelling: BD000001: Kwaliteitsvolle en aangepaste infrastructuur en materiële middelen

Het Eepos beschikt over kwaliteitsvolle en aangepaste infrastructuur en materiële middelen

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	250.321	255.328	281.672	288.031	294.531	301.178
Saldo	-250.321	-255.328	-281.672	-288.031	-294.531	-301.178
Investerings						
Uitgaven	1.301.771	2.812.299	37.500	3.000	3.000	187.669
Saldo	-1.301.771	-2.812.299	-37.500	-3.000	-3.000	-187.669
Financiering						
Uitgaven	59.010	94.369	97.419	100.567	103.817	107.172
Ontvangsten	125.000	1.750.000	0	0	0	0
Saldo	65.990	1.655.631	-97.419	-100.567	-103.817	-107.172

Actieplan: AP000001: 1.1. Tijdig en degelijk onderhoud en/of vernieuwing van de beschikbare infrastructuur

1.1 Het Eepos zorgt, in samenspraak met de OCMW's als eigenaars van de gebouwen, voor het tijdig en degelijk onderhoud en/of vernieuwing van de beschikbare infrastructuur.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	77.323	78.870	96.343	98.774	101.263	103.815
Saldo	-77.323	-78.870	-96.343	-98.774	-101.263	-103.815
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000001: 1.1.1. Onderhouden van infrastructuur en aandacht voor huisstijl van de gebouwen

1.1.1. Het Eepos voorziet, in samenspraak met de OCMW's, voldoende budgetten om de infrastructuur te onderhouden en/of te vernieuwen en heeft bij de uitvoering aandacht voor de verdere vertaling van de huisstijl en de huiselijkheid van de gebouwen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000002: 1.1.2. Onderhoud van infrastructuur en aandacht voor ergonomische inrichting van gebouwen

1.1.2. Het Eepos voert onderhouds-, herstellings- en vernieuwingswerken tijdig en degelijk uit, en heeft hierbij o.a. voor een ergonomische inrichting van de gebouwen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	77.323	78.870	96.343	98.774	101.263	103.815
Saldo	-77.323	-78.870	-96.343	-98.774	-101.263	-103.815
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP000002: 1.2. Antwoorden zoeken op de toenemende vraag naar wonen bij personen met een beperking

1.2. Het Eepos zoekt antwoorden op de toenemende vraag naar wonen bij personen met een beperking. (prioritair)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	50.357	51.364	35.506	36.216	36.940	37.679
Saldo	-50.357	-51.364	-35.506	-36.216	-36.940	-37.679
Investerings						
Uitgaven	1.301.771	2.812.299	37.500	3.000	3.000	187.669
Saldo	-1.301.771	-2.812.299	-37.500	-3.000	-3.000	-187.669
Financiering						
Uitgaven	59.010	94.369	97.419	100.567	103.817	107.172
Ontvangsten	125.000	1.750.000	0	0	0	0
Saldo	65.990	1.655.631	-97.419	-100.567	-103.817	-107.172

Actie: AC000003: 1.2.1. Het Eepos realiseert het bouwproject 'De Rijn'.

1.2.1. Het Eepos realiseert het bouwproject 'De Rijn'.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	59.010	94.369	97.419	100.567	103.817	107.172
Ontvangsten	125.000	1.750.000	0	0	0	0
Saldo	65.990	1.655.631	-97.419	-100.567	-103.817	-107.172

Actie: AC000004: 1.2.2. Opvolgen van mogelijkheden van bestaande of nieuwe woonprojecten

1.2.2. Het Eepos volgt de mogelijkheden van (bestaande en/of nieuwe) woonprojecten op.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	50.357	51.364	35.506	36.216	36.940	37.679
Saldo	-50.357	-51.364	-35.506	-36.216	-36.940	-37.679
Investerings						
Uitgaven	1.301.771	2.812.299	37.500	3.000	3.000	187.669
Saldo	-1.301.771	-2.812.299	-37.500	-3.000	-3.000	-187.669
Financiering						

Actieplan: AP000003: 1.3. Op efficiënte wijze gebruik maken van de mogelijkheden van digitalisering

1.3. Het Eepos maakt op een efficiënte wijze gebruik van de mogelijkheden van digitalisering. (prioritair)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	122.641	125.094	149.823	153.041	156.328	159.684
Saldo	-122.641	-125.094	-149.823	-153.041	-156.328	-159.684
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000005: 1.3.1. Degelijke en betrouwbare ICT-omgeving in alle gebouwen

1.3.1. Het Eepos voorziet – in samenwerking met de ICT-dienst van de stad Geel – een degelijke en betrouwbare ICT-omgeving in alle gebouwen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	107.000	109.140	129.645	132.238	134.883	137.580
Saldo	-107.000	-109.140	-129.645	-132.238	-134.883	-137.580
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000006: 1.3.2. Optimaliseren van ZorgOnline als digitaal cliëntenplatform

1.3.2. Het Eepos optimaliseert het gebruik van ZorgOnline als digitaal cliëntenplatform.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000007: 1.3.3. Het Eepos investeert in een systeem voor telefonie.

1.3.3. Het Eepos investeert in een systeem voor telefonie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	15.641	15.954	20.178	20.803	21.445	22.104
Saldo	-15.641	-15.954	-20.178	-20.803	-21.445	-22.104
Investerings						
Financiering						

Beleidsdoelstelling: BD000002: Versterking van de levenskwaliteit van de persoon met een beperking

Het Eepos draagt via zijn werking en zijn zorg- en ondersteuningsaanbod bij tot een versterking van de levenskwaliteit van de persoon met een beperking en vertrekt hierbij vanuit de behoefte van de persoon met een beperking en vanuit de zelfregie door de persoon met een beperking en zijn omgeving.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250
Saldo	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250

Actieplan: AP000004: 2.1. Persoonlijke relatie en benadering van zorgnoden en -wensen centraal stellen

2.1. Het Eepos hecht veel belang aan een persoonlijke relatie met de cliënten en hun netwerk en een persoonlijke benadering van de zorgnoden en -wensen en gaat hier bewust mee om in de werking.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000008: 2.1.1. Versterken van formele en informele inspraak en betrokkenheid van doelgroep en hun netwerk

2.1.1. Het Eepos wil de collectieve inspraak en betrokkenheid van de doelgroep en hun netwerk op een formele en informele manier verhogen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000009: 2.1.2. Warme, oprechte en persoonlijke relaties met elke cliënt en zijn netwerk uitbouwen

2.1.2. Het Eepos wil warme, oprechte en persoonlijke contacten uitbouwen met elke individuele cliënt en zijn netwerk.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000010: 2.1.3. Uniforme handelingsplanning met focus op betrokkenheid, zinvolheid en wensen van de cliënt

2.1.3. Het Eepos maakt voor elke cliënt een handelingsplan waarbij de betrokkenheid, zinvolheid en de wensen van de cliënt (en het netwerk) centraal staan, en streeft naar een uniforme aanpak van de handelingsplanning over de afdelingen heen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actieplan: AP000005: 2.2. Seksualiteit respectvol erkennen en benaderen bij mensen met een beperking.

2.2. Het Eepos erkent de belangrijke rol van seksualiteit in het leven van mensen met een beperking en streeft ernaar om deze dimensie van hun leven op een respectvolle, veilige en ondersteunende manier te benaderen. Hierbij wordt de nadruk gelegd op zelfbeschikking, het respecteren van grenzen en het bieden van de nodige ondersteuning om seksuele gezondheid te bevorderen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000011: 2.2.1. Beleid en ondersteuning rond relaties, seksualiteit, zelfbeschikking en dialoog met cliënten

2.2.1. Het Eepos ontwikkelt een beleid en werkwijze voor de ondersteuning met betrekking tot relaties, de seksualiteitsbeleving en zelfbeschikking. Hierbij ondersteunt het Eepos de cliënten in de communicatie en dialoog rond deze thema's.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000012: 2.2.2. Vorming en intervisie over relaties, seksualiteit, grenzen en rechten bij beperkingen.

2.2.2. Het Eepos biedt vorming en intervisie aan voor medewerkers over het omgaan met vraagstukken rond relaties en seksualiteit bij mensen met een beperking, inclusief het bespreekbaar maken van relaties, seksuele gezondheid, grenzen en rechten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000013: 2.2.3. Begeleiding bij intimiteit en seksualiteit met focus op veiligheid en gezonde ontwikkeling.

2.2.3. Het Eepos ondersteunt cliënten die een vraag hebben in het verkrijgen van vertrouwelijke en respectvolle begeleiding bij het ontdekken en onderhouden van intieme relaties of specifieke seksuele behoeften, met bijzondere aandacht voor het voorkomen van misbruik en het bevorderen van een gezonde seksuele ontwikkeling.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000014: 2.2.4. Duidelijke protocollen en open, veilige gesprekken over seksualiteit met teams en cliënten.

2.2.4. Het Eepos zorgt ervoor dat er duidelijke protocollen en procedures zijn voor het omgaan met vragen of situaties aangaande seksualiteit en dat er altijd ruimte is voor open, veilige gesprekken hierover binnen de begeleidende teams en met cliënten zelf.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actieplan: AP000006: 2.3. Investeren in sociale onderenningen en inclusieve projecten

2.3. Het Eepos investeert in sociale ondernemingen en/of inclusieve projecten vanuit het oogpunt om de levenskwaliteit voor (geïnteresseerde) cliënten te verruimen. Door een maatschappelijke meerwaarde te creëren willen we personen met een beperking in hun kracht zetten

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250
Saldo	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250

Actie: AC000015: 2.3.1. Het Eepos bouwt de werking van 't Klein Geluk verder uit.

2.3.1. Het Eepos bouwt de werking van 't Klein Geluk verder uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000016: 2.3.2. Het Eepos bouwt de werking van 'Twinkeltje verder uit.

2.3.2. Het Eepos bouwt de werking van 'Twinkeltje verder uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250	41.250
Saldo	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250	-41.250

Actie: AC000017: 2.3.3. Deelnemen aan vernieuwende, inclusieve en intersectorale initiatieven voor aanbodverrijking.

2.3.3. Het Eepos participeert in vernieuwende, inclusieve en/of intersectorale initiatieven die het dienstverleningsaanbod voor personen met een beperking in onze regio kunnen verrijken.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Beleidsdoelstelling: BD000003: Beschikken over competente medewerkers

Het Eepos beschikt over competente medewerkers.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	15.000	15.301	19.361	19.961	20.577	21.211
Saldo	-15.000	-15.301	-19.361	-19.961	-20.577	-21.211
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP000007: 3.1. Medewerkers ondersteunen in hun rol met een moderne visie op begeleiding

3.1. Het Eepos hecht belang aan de basishouding van de medewerkers en ondersteunt hen om optimaal beantwoorden aan de opgestelde rolbeschrijvingen. De medewerkers hebben een hedendaagse visie betreffende het ondersteunen van personen met een beperking. (prioritair)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	15.000	15.301	19.361	19.961	20.577	21.211
Saldo	-15.000	-15.301	-19.361	-19.961	-20.577	-21.211
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000018: 3.1.1.HJaarlijks formeel individueel feedbackmoment voor alle medewerkers bij Het Eepos

3.1.1.Het Eepos organiseert jaarlijks een formeel individueel feedbackmoment met alle medewerkers.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000019: 3.1.2. Voldoende en degelijke (interne/externe) vorming en intervisie voor alle medewerkers

3.1.2. Het Eepos organiseert voldoende en degelijke (interne en/of externe) vorming en intervisie voor alle medewerkers.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	15.000	15.301	19.361	19.961	20.577	21.211
Saldo	-15.000	-15.301	-19.361	-19.961	-20.577	-21.211
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000020: 3.1.3.HMedewerkers actief betrekken bij de werking van afdelingen en de organisatie

3.1.3.Het Eepos wil haar medewerkers betrekken bij de werking van de afdelingen en de organisatie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000021: 3.1.4. Medewerkers hebben voeling met het beleid en maatschappelijke tendensen binnen de organisatie

3.1.4. De medewerkers hebben voeling met het algemene beleid binnen de organisatie en maatschappelijke tendensen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actieplan: AP000008: 3.2. Het Eepos werkt een hedendaags medewerkersbeleid uit

3.2. Het Eepos werkt een hedendaags medewerkersbeleid uit

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000022: 3.2.1. Ontwikkeling van een eigen rechtspositieregeling, arbeidsreglement en welzijnsbeleid op maat

3.2.1. Het Eepos ontwikkelt een eigen rechtspositieregeling (RPR), arbeidsreglement (AR) en welzijnsbeleid op maat van Het Eepos en haar medewerkers.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000023: 3.2.2. Nieuwe visie op talenten, competenties, werving en selectie voor arbeidsmarkttuitdagingen.

3.2.2. Het Eepos werkt met de huidige uitdagingen op de arbeidsmarkt een nieuwe visie/ aanpak rond competenties, talenten, werving en selectie uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000024: 3.2.3. Het Eepos streeft naar tevreden medewerkers en een beperkt personeelsverloop

3.2.3. Het Eepos streeft naar tevreden medewerkers en een beperkt personeelsverloop.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000025: 3.2.4. Het Eepos werkt een vrijwilligersbeleid uit

3.2.4. Het Eepos werkt een vrijwilligersbeleid uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000026: 3.2.5. Het Eepos werkt een beleid rond stages uit

3.2.5. Het Eepos werkt een beleid rond stages uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Beleidsdoelstelling: BD000004: Inspelen op veranderende zorglandschap

Het Eepos speelt in op het veranderende zorglandschap.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	14.240	14.525	22.738	23.193	23.657	24.131
Saldo	-14.240	-14.525	-22.738	-23.193	-23.657	-24.131
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP000009: 4.1. Eepos verduidelijkt visie, doelgroepen en opdracht binnen complexer en divers zorglandschap.

4.1. Het Eepos verduidelijkt de visie, de doelgroepen en de opdracht ten aanzien personen met een beperking in een veranderend zorglandschap waarbij de complexiteit en diversiteit binnen de doelgroep toeneemt.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	14.240	14.525	22.738	23.193	23.657	24.131
Saldo	-14.240	-14.525	-22.738	-23.193	-23.657	-24.131
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000027: 4.1.1. Visie per woontiteit: doelgroep, ondersteuning en begeleidingsstijl helder gedefinieerd

4.1.1. Het Eepos definieert per woontiteit een heldere visie die duidelijkheid verschaft rond de beoogde doelgroep, het concrete ondersteuningsaanbod en de gehanteerde begeleidingsstijl.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000028: 4.1.2. Dagbesteding ontwikkelen met focus op inclusie, empowerment en levenskwaliteit.

4.1.2. Het Eepos ontwikkelt voor de dagbesteding een hedendaagse visie en een aanbod dat aansluit bij de noden en wensen van personen met een beperking. We streven naar een activiteitenaanbod dat rechtstreeks of onrechtstreeks bijdraagt aan inclusie, empowerment en kwaliteit van leven voor personen met een beperking.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	14.240	14.525	22.738	23.193	23.657	24.131
Saldo	-14.240	-14.525	-22.738	-23.193	-23.657	-24.131
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000029: 4.1.3. Visie mobiel-ambulante dienst: cliëntnoden, kwaliteit en samenwerking centraal.

4.1.3. Het Eepos denkt na over een visie op de uitbouw van de mobiel-ambulante dienstverlening binnen Het Eepos. Hierbij wordt aandacht geschonken aan de noden en wensen van cliënten op vlak van zelfstandig wonen, individuele begeleiding en begeleid werken, en ook aan de mogelijkheden binnen Het Eepos om deze ondersteuning kwalitatief verder uit te bouwen, al dan niet via (intersectorale) samenwerkingen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Beleidsdoelstelling: BD000005: Continuïteit in zorg en ondersteuning bieden

Het Eepos versterkt de interne werking om continuïteit in zorg en ondersteuning te bieden.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824	11.041
Saldo	-10.000	-10.200	-10.404	-10.612	-10.824	-11.041
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP000010: 5.1. Het Eepos zet in op organisatieontwikkeling.

5.1. Het Eepos zet in op organisatieontwikkeling.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824	11.041
Saldo	-10.000	-10.200	-10.404	-10.612	-10.824	-11.041
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000030: 5.1.1. Trouw blijven aan waarde van de organisatie in de dagelijkse werking.

5.1.1. Het Eepos blijft trouw aan haar waarden en vertaalt de waarden van de organisatie in de dagelijkse werking.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824	11.041
Saldo	-10.000	-10.200	-10.404	-10.612	-10.824	-11.041
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000031: 5.1.2. Eepos optimaliseert overleg en projecten door regelmatige evaluatie en bijsturing.

5.1.2. Het Eepos stuurt de organisatie en/of werking van de interne overlegorganen, werkgroepen en projecten bij op basis van een periodieke evaluatie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000032: 5.1.3. Het Eepos werkt aan een heldere en doordachte interne communicatie.

5.1.3. Het Eepos werkt aan een heldere en doordachte interne communicatie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000033: 5.1.4. Eepos versterkt verbondenheid tussen afdelingen en ondersteunende diensten.

5.1.4. Het Eepos werkt aan de verbondenheid tussen de afdelingen onderling en met de ondersteunende diensten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actieplan: AP000011: 5.2. Het Eepos bouwt het kwaliteitsbeleid verder uit

5.2. Het Eepos bouwt het kwaliteitsbeleid verder uit

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000034: 5.2.1. Het Eepos optimaliseert de diverse procedures inzake kwaliteit van dienstverlening.

5.2.1. Het Eepos optimaliseert de diverse procedures inzake kwaliteit van dienstverlening.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000035: 5.2.2. Eepos betreft medewerkers bij implementatie van kwaliteitsprocedures in de dagelijkse werking

5.2.2. Het Eepos betreft medewerkers bij de implementatie van de kwaliteitsprocedures in de dagelijkse werking.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000036: 5.2.3. Het Eepos voert kwaliteitsbevragingen uit bij medewerkers, cliënten en netwerken.

5.2.3. Het Eepos voert kwaliteitsbevragingen uit bij medewerkers, cliënten en netwerken.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Beleidsdoelstelling: BD000006: Financieel leefbaar zijn

Het Eepos is financieel leefbaar

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	7.385.030	7.513.747	9.518.839	9.791.891	10.075.945	10.368.026
Ontvangsten	7.991.285	8.119.158	10.454.065	10.746.983	11.041.401	11.351.571
Saldo	606.255	605.411	935.226	955.092	965.456	983.545
Investerings						
Uitgaven	173.910	14.409	59.718	266.847	84.006	84.462
Saldo	-173.910	-14.409	-59.718	-266.847	-84.006	-84.462
Financiering						

Actieplan: AP000012: 6.1. Het Eepos zet de beschikbare middelen optimaal in.

6.1. Het Eepos zet de beschikbare middelen optimaal in.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	7.199.530	7.324.537	9.211.709	9.478.619	9.756.406	10.042.098
Ontvangsten	6.797.406	6.901.402	8.718.059	8.976.258	9.242.355	9.516.547
Saldo	-402.124	-423.135	-493.650	-502.361	-514.051	-525.551
Investerings						
Uitgaven	173.910	14.409	59.718	266.847	84.006	84.462
Saldo	-173.910	-14.409	-59.718	-266.847	-84.006	-84.462
Financiering						

Actie: AC000037: 6.1.1. Eepos maakt meerjarenplanning en legt jaarlijks budget en jaarrekening ter goedkeuring voor.

6.1.1. Het Eepos maakt een meerjarenplanning op per bestuurslegislature en legt jaarlijks een budget en jaarrekening ter goedkeuring voor aan de algemene vergadering en de toezichthoudende overheden.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	933.667	965.428	1.166.287	1.183.951	1.205.737	1.228.507
Ontvangsten	73.324	51.210	36.392	37.119	37.861	38.620
Saldo	-860.343	-914.218	-1.129.895	-1.146.832	-1.167.876	-1.189.887
Investerings						
Uitgaven	173.910	14.409	59.718	266.847	84.006	84.462
Saldo	-173.910	-14.409	-59.718	-266.847	-84.006	-84.462
Financiering						

Actie: AC000038: 6.1.2. Eepos monitort en analyseert cliëntprocessen en dienstverlening voor optimale kwaliteit.

6.1.2. Het Eepos monitort en analyseert de kritische processen en gegevens aangaande de cliënten en de dienstverlening.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000039: 6.1.3. Eepos stemt personeelsinzet af op middelen en noden voor degelijke, professionele dienst

6.1.3. Het Eepos stemt de personeelsinzet af op enerzijds de beschikbare personeelsmiddelen en anderzijds de diverse noden met het oog op een degelijke en professionele dienstverlening.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	6.265.863	6.359.109	8.045.422	8.294.668	8.550.669	8.813.591
Ontvangsten	6.724.082	6.850.192	8.681.667	8.939.139	9.204.494	9.477.927
Saldo	458.219	491.083	636.245	644.471	653.825	664.336
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP000013: 6.2. Eepos ontwikkelt een visie waar sociaal ondernemerschap en dienstverlening samengaan.

6.2. Het Eepos ontwikkelt een visie en praktijk op de financiering van een hedendaagse vergunde zorgaanbieder, waarbij sociaal ondernemerschap én sociaal-maatschappelijke dienstverlening hand in hand gaan.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	185.500	189.210	307.130	313.272	319.539	325.928
Ontvangsten	1.193.879	1.217.756	1.736.006	1.770.725	1.799.046	1.835.024
Saldo	1.008.379	1.028.546	1.428.876	1.457.453	1.479.507	1.509.096
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000040: 6.2.1. Verantwoorde aanrekening van ondersteuningskosten bij persoonsvolgende financiering.

6.2.1. Het Eepos hanteert een wijze van aanrekening van (handicapspecifieke) ondersteuningskosten in het kader van de persoonsvolgende financiering, die zowel financieel als sociaal verantwoord is, zowel t.a.v. zorgvragers, zorgaanbieder en subsidiërende overheid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Ontvangsten	0	0	116.147	118.470	113.743	116.017
Saldo	0	0	116.147	118.470	113.743	116.017
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000041: 6.2.2. Eepos past sociaal en financieel verantwoorde aanrekening toe voor woon- en leefkosten.

6.2.2. Het Eepos hanteert een wijze van aanrekening van woon- en leefkosten, die zowel financieel als sociaal verantwoord is, zowel t.a.v. zorgvragers, zorgaanbieder en subsidiërende overheid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	185.500	189.210	307.130	313.272	319.539	325.928
Ontvangsten	1.138.979	1.161.758	1.562.741	1.593.995	1.625.877	1.658.393
Saldo	953.479	972.548	1.255.611	1.280.723	1.306.338	1.332.465
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000042: 6.2.3. Het Eepos verwerft op een bewuste en actieve manier fondsen en subsidies.

6.2.3. Het Eepos verwerft op een bewuste en actieve manier fondsen en subsidies.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Ontvangsten	54.900	55.998	57.118	58.260	59.426	60.614
Saldo	54.900	55.998	57.118	58.260	59.426	60.614
Investerings						
Financiering						

Beleidsdoelstelling: BD000007: Naamsbekendheid en netwerk binnen en buiten de sector

Het Eepos bouwt aan naamsbekendheid en een netwerk binnen en buiten de sector

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	5.000	5.100	5.202	5.306	5.412	5.520
Saldo	-5.000	-5.100	-5.202	-5.306	-5.412	-5.520
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP000014: 7.1. Het Eepos maakt promotie voor de werking.

7.1. Het Eepos maakt promotie voor de werking.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	5.000	5.100	5.202	5.306	5.412	5.520
Saldo	-5.000	-5.100	-5.202	-5.306	-5.412	-5.520
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000043: 7.1.1. Diverse (sociale) media gebruiken voor effectieve communicatie met zorgvragers en publiek.

7.1.1. Het Eepos maakt gebruik van diverse (sociale) media voor de informatiedoorstroming en de bekendmaking van de werking tegenover de eigen zorgvragers en andere geïnteresseerden.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Actie: AC000044: 7.1.2. Het Eepos onderneemt acties op het vlak van marketing om de bekendheid te vergroten.

7.1.2. Het Eepos onderneemt acties op het vlak van marketing om de bekendheid te vergroten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	5.000	5.100	5.202	5.306	5.412	5.520
Saldo	-5.000	-5.100	-5.202	-5.306	-5.412	-5.520
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000045: 7.1.3. Eepos participeert actief in netwerken en promoot sociale activiteiten binnen de sector.

7.1.3. Het Eepos participeert op actieve en constructieve wijze aan bestaande en/of nieuwe professionele netwerken en promoot haar sociale activiteiten binnen de sector.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2026-2031

Journaalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Beleidsdomein: AF Algemene Financiering

BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

BV0030 Financiële aangelegenheden

BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld

BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: AB Algemeen Bestuur

BV0110 Secretariaat

BV0112 Personeelsdienst en vorming

BV0119 Overige algemene diensten

Beleidsdomein: WZO Welzijn, Zorg en Opvang

BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap

Overzicht opbrengst per belastingsoort

2026-2031

Journalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Overzicht opbrengst per retributiesoort

2026-2031

Journalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering per beleidsveld

2026-2031

Journalvolnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur: Evy Rutten

Financieel directeur: -

Beleidsveld: BV0010: Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Ontvangst	96.755	96.755	96.755	72.566	48.378	24.189
Saldo	96.755	96.755	96.755	72.566	48.378	24.189
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0030: Financiële aangelegenheden

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	11.000	6.020	1.040	1.061	1.082	1.104
Ontvangst	20.909	15.736	208	212	216	221
Saldo	9.909	9.716	-832	-849	-866	-883
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0040: Transacties in verband met de openbare schuld

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	79.041	100.534	97.485	94.337	91.087	88.732
Saldo	-79.041	-100.534	-97.485	-94.337	-91.087	-88.732
Investering						
Financiering						
Uitgave	100.260	135.619	138.669	141.817	145.067	148.422
Ontvangst	125.000	1.750.000	0	0	0	0
Saldo	24.740	1.614.381	-138.669	-141.817	-145.067	-148.422

Beleidsveld: BV0090: Overige algemene financiering**Beleidsveld: BV0110: Secretariaat**

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	257.353	260.702	329.711	339.916	350.399	361.163
Ontvangst	569	580	719	740	762	786
Saldo	-256.784	-260.122	-328.992	-339.176	-349.637	-360.377
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0112: Personeelsdienst en vorming

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	65.150	66.764	84.444	87.059	89.746	92.504
Saldo	-65.150	-66.764	-84.444	-87.059	-89.746	-92.504
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0119: Overige algemene diensten

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	819.441	834.750	1.046.781	1.077.742	1.109.524	1.142.147
Ontvangst	1.708	1.742	2.158	2.222	2.289	2.357
Saldo	-817.733	-833.008	-1.044.623	-1.075.520	-1.107.235	-1.139.790
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0911: Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	6.447.606	6.545.431	8.298.755	8.538.879	8.789.108	9.045.457
Ontvangst	7.871.344	8.004.345	10.354.225	10.671.243	10.989.756	11.324.018
Saldo	1.423.738	1.458.914	2.055.470	2.132.364	2.200.648	2.278.561
Investering						
Uitgave	1.475.681	2.826.708	97.218	269.847	87.006	272.131
Saldo	-1.475.681	-2.826.708	-97.218	-269.847	-87.006	-272.131
Financiering						

Overzicht journaalvolgnummers

2026-2031

Journaalvolgnummers: 972

Het Eepos (0886.198.829)

Algemeen directeur: Evy Rutten

Markt 19, 2430 Laakdal

Financieel directeur: -

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
	1	972