





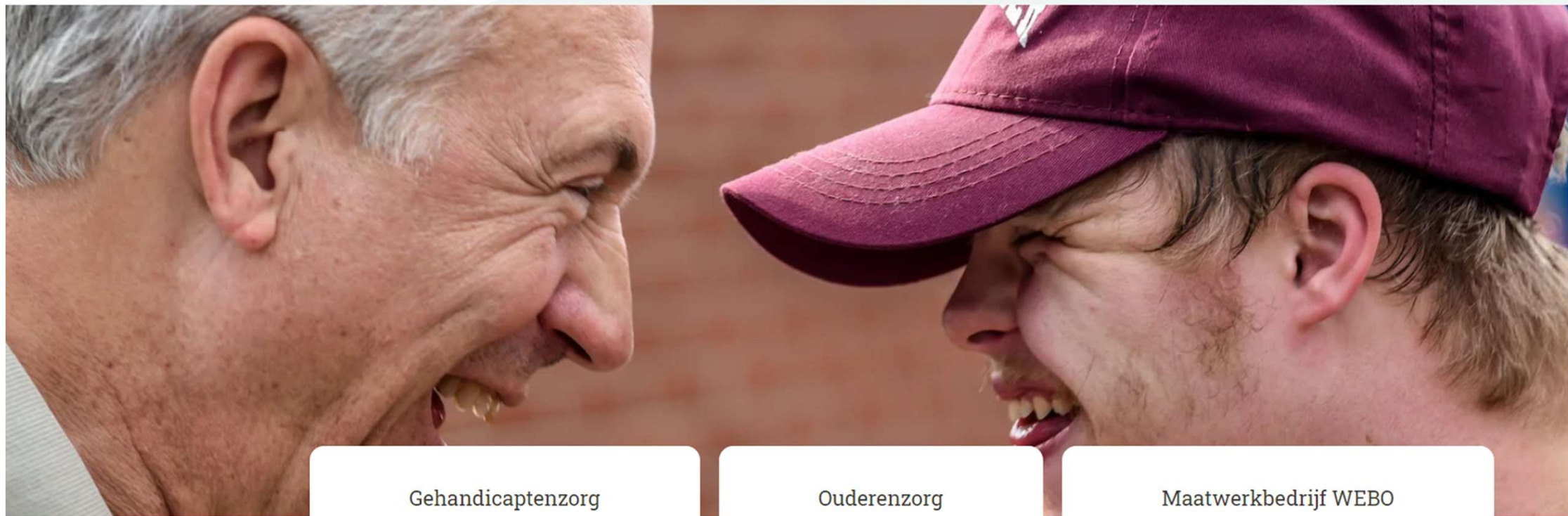
# Financiële Rapportering

Peter Busschots  
Directeur Financiën  
Borgerstein vzw  
+32 56 02 81  
[peter.busschots@borgerstein.be](mailto:peter.busschots@borgerstein.be)



Waarmee kunnen we jou helpen?  

— *50 jaar ervaring* in kwalitatieve zorg op maat —



[Gehandicaptenzorg](#)

[Ouderenzorg](#)

[Maatwerkbedrijf WEBO](#)



**Borgerstein**

Gehandicaptenzorg • Borgerstein vzw



# Een *echte thuis* voor *elke cliënt*.

**Onze locaties**

Visie

Onze troeven

Open plaatsen

Werken en leren

Veelgestelde vragen

## Ondersteuning:

- Residentieel
- Niet-residentieel

## Locaties:

- Diverse locaties op de site
- Woningen in de stad
- DMO
- Dagcentrum





# Warme zorg in 't groen



Woonzorghuis

Assistentiewoningen

Werken en leren

Heb je een andere vraag?



OVER

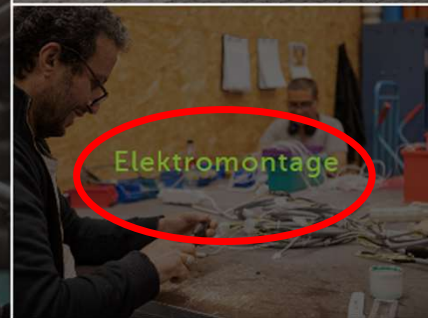
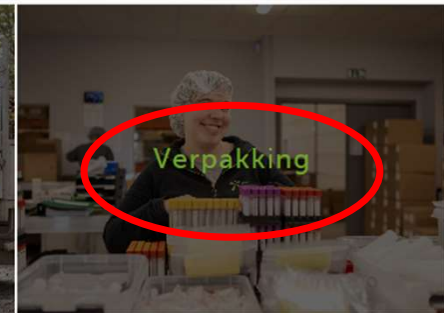
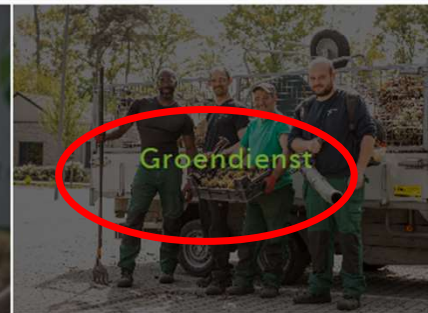
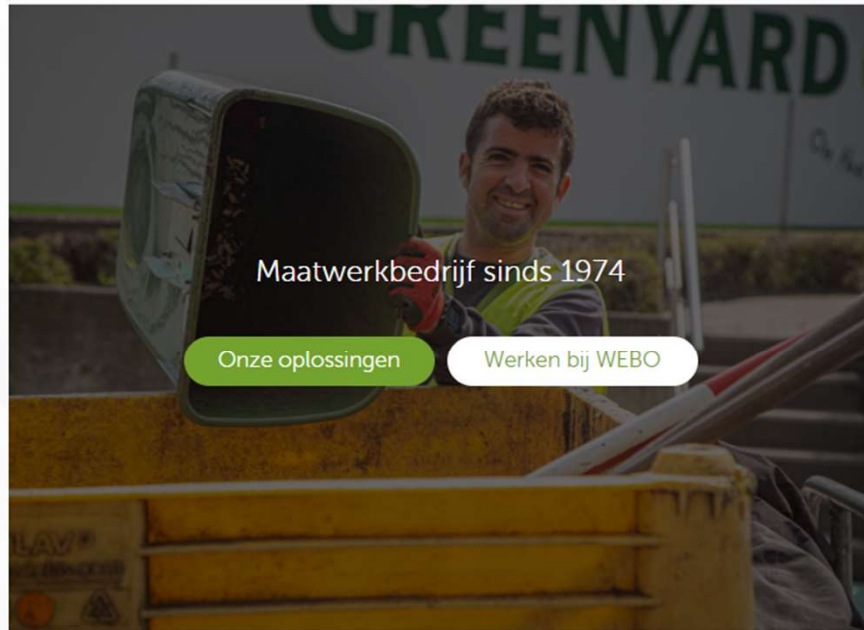
ONZE OPLOSSINGEN

WERKEN BIJ WEBO

REALISATIES

NIEUWS

CONTACT



## OVER WEBO

Het maatwerkbedrijf WEBO is ontstaan in het vroegere Sint-Jozef seminarie van Sint-Katelijne-Waver. WEBO is, naast de zorg voor personen met een beperking en ouderenzorg, het derde luik van

Beheer toestemming



## Oorspronkelijke set-up

Rapportering geconsolideerd in Excel

Rapportering per afdeling  
(algemene boekh. niet – analytisch)

Transactionele data + lonen + banken + ..

Transactionele data

001 – NAGA

002 – OZ  
vrij art 44§2

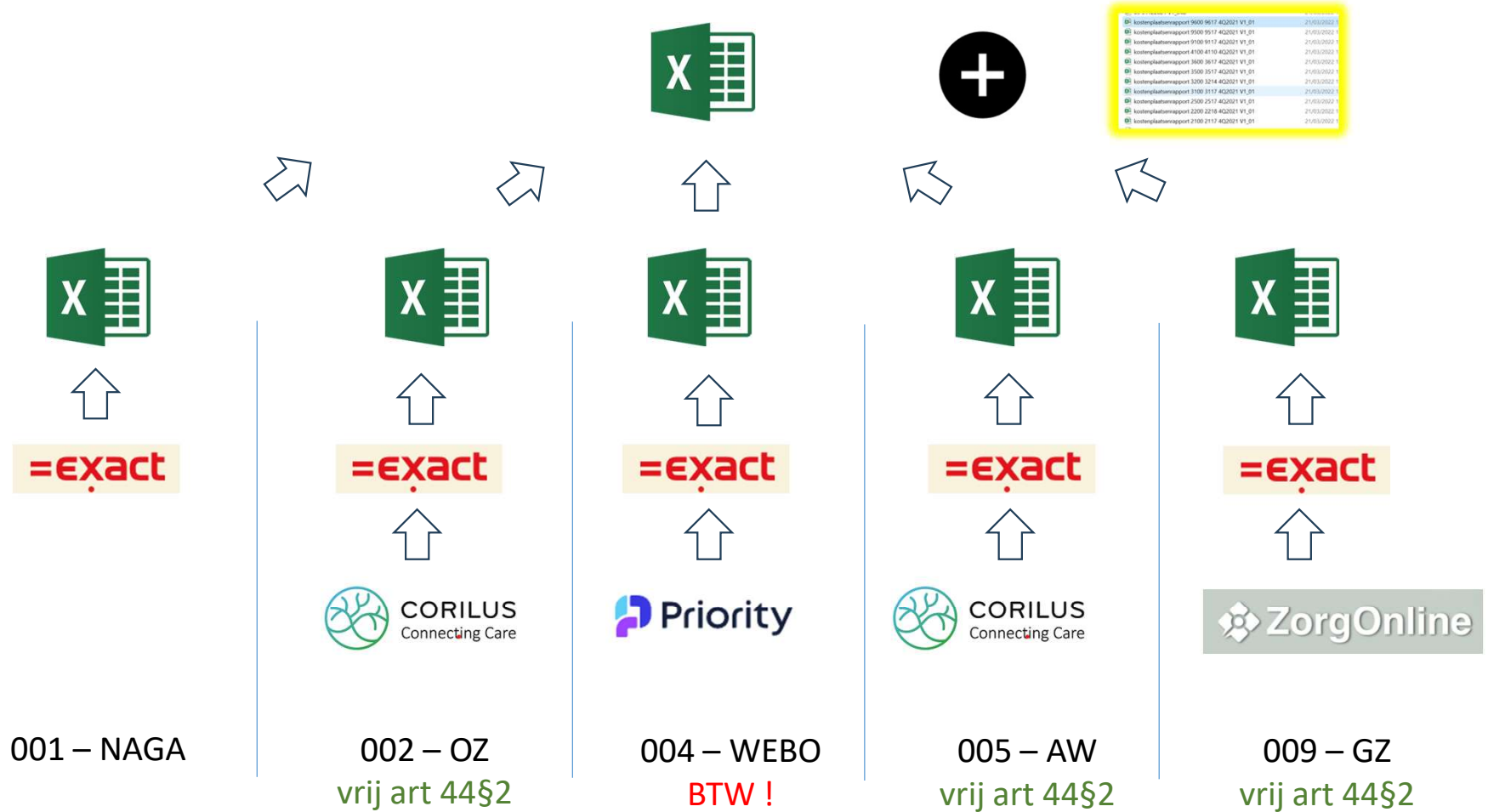
004 – WEBO  
BTW !

005 – AW  
vrij art 44§2

009 – GZ  
vrij art 44§2

Rapportering Bestuur , Dirco , .. op kwartaalbasis en na afsluiting kwartaal

Diverse analytische rapporten , na afsluiting kwartaal afzonderlijk uit de transactionele systemen getrokken





Sinds 2023

(2) Extracomptabele gegevens



(3) Data Store +  
Datawarehouse



DataWarehouse



(4) Datavisualisatie



(1) Consolidatie : periode / reknr / kp / kd / ..



Transactionele  
data + lonen +  
banken + ..

**=exact**

001 – NAGA

**=exact**



002 – OZ  
vrij art 44\$2

**=exact**



004 – WEBO  
BTW !

**=exact**



005 – AW  
vrij art 44\$2

**=exact**



009 – GZ  
vrij art 44\$2





## Werkgroep Financiële Rapportering

In kaart brengen van verwachtingen / wensen van verschillende betrokken partijen :

- Bestuur
- Directiecomité
- Afdelingsdirectie

Topics :

- Hoe transparantie verbeteren + sneller keuzes maken / beslissingen doorvoeren
- Detailniveau ?
- Welke informatie en voor wie ?
- Hoe dient deze aangeleverd te worden ?
- Ad-hoc of permanent ( en met welke frequentie ?) ?





## Rapporteringsbehoeften - voorbeeld

Nr. / aanvrager	Titel	Omschrijving	Gebruiker	Frequentie ( m/kw/ jr)	Niveau (P/G/A)	Databron
0 /xxx	Actuals – Budget per afdeling + vzw	Actuals – budget vergelijking op grootboekniveau ( 8 posities ) met tussentotaal op 4 posities, per afdeling ( 001/002/003/004/005/009) + geconsolideerd VZW	RvB + Dir	Kw	P (roef- en saldi balans)	Exact Globe dossiers 001-009



## Rapporteringsbehoeften ( input 18/05/2022)

Nr. / aanvrager	Titel	Omschrijving	Gebruiker	Frequentie ( m/kw/ jr)	Niveau (P/G/A)	Databron
1 /xxx	Actuals – Budget huidige jaar per afdeling + vzw ( met selectie KP/KD)	Actuals – budget vergelijking op grootboekniveau ( 6 posities volstaat ) met tussentotaal op 4 posities, per afdeling ( 001/002/003/004/005/009) + geconsolideerd VZW	RvB + Dir	Kw	A(naltisch )	Exact Globe dossiers geconsolideerd op analytisch niveau
2/xxx	Actuals – Budget huidige jaar per afdeling + vzw	Geaggregeerde layout volgens sjabloonvoorstel MJE ( tussentotaal EBITDA/ EBIT) per afdeling (001/002/003/004/005/009) + geconsolideerd VZW	RvB + Dir	Kw	P (roef-en saldi balans)	Exact Globe dossiers 001-009
3/xxx	Actuals – Budget huidige jaar per afdeling + vzw	Geaggregeerde layout volgens sjabloonvoorstel MJE ( tussentotaal EBITDA/ EBIT) + samenstellende details ( 4 posities ) per afdeling (001/002/003/004/005/009) + geconsolideerd VZW	RvB + Dir	Kw	P (roef-en saldi balans)	Exact Globe dossiers 001-009
4/xxx	Actuals – Budget huidige jaar per afdeling + vzw met mogelijkheid te filteren op KP/KD/Afdeling/ periode	Geaggregeerde layout volgens sjabloonvoorstel MJE ( tussentotaal EBITDA/ EBIT) + samenstellende details ( 4 posities ) per afdeling (001/002/003/004/005/009) + geconsolideerd VZW	RvB + Dir	Interactief	A(naltisch )	Exact Globe dossiers geconsolideerd op analytisch niveau met replicate naar Power BI



# Performance management pyramide

- Missie
- Visie
- Bedrijfsdoelstellingen ( LT )



- Analyse en interpretatie

- Bedrijfsdoelstellingen ( KT )
- Analyse en interpretatie

KPI

Dashboards

Rapporten

GZ

OZ

AW

Webo

Operationele diensten

Finance

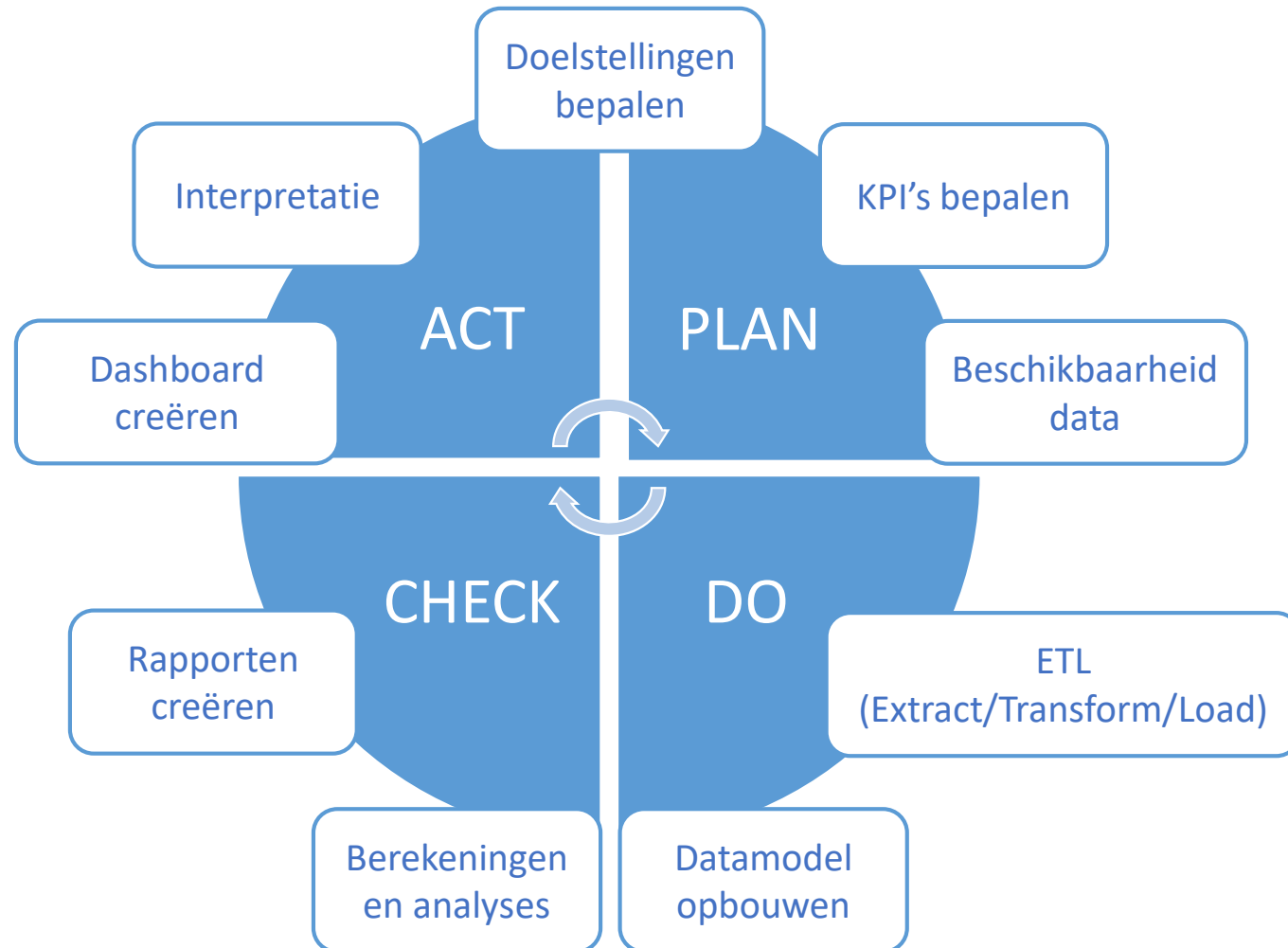
Logistiek

HR

Ondersteunende diensten



# Plan - Do - Check - Act







# Doelstellingen bepalen op basis van missie en visie ( beleidsplan 2024-2028)

## Bedrijfseconomisch:

- VZW ( als geheel ) moet LT financieel gezond zijn
- Elke operationele afdeling (OZ/GZ/WEBO/AW) moet individueel break-even zin
- Elke deelactiviteit ( keuken GZ / wasserij GZ / Cafetaria OZ) moet break-even zijn
- ...

## Gebruikers :

- Wie zijn de gebruikers (RVB/ DIRCO/ Afdeling)
- Voor welke doeleinden
- Welke functionele gebieden dragen hiertoe bij



## KPI's bepalen ( voor elk functioneel gebied )

### Vertaling doelstelling ( bedrijfseconomisch ) : (meetbaarheid, doelwaarde, detailniveau, periode)

- VZW resultaat moet positief zijn ( tijdslijn ? )
- Elke operationele afdeling (OZ/GZ/WEBO/AW) :
  - moet individueel break-even zijn
    - Prijszetting , indexatie , aanpassing aan inflatie , frequentie
  - moet individueel binnen goedgekeurd budget werken
- Elke deelactiviteit ( keuken GZ / wasserij GZ / Cafeteria OZ ) ;
  - moet individueel break-even zijn
    - Prijszetting , indexatie , aanpassing aan inflatie , frequentie
  - moet individueel binnen goedgekeurd budget werken
- ...

### KPI's ( LT/KT):

- Balansstructuur ( ratio's)
- EBITDA %
- EBIT%
- Resultaat

### Detailrapporten:

- Actuals / Budget :  
Variance op  
grootboekniveau en  
KP/KD



## Beschikbaarheid data

- Set-up KP/KD ( analytische) structuur
- Gedetailleerde Budgetten 2023 overeenkomstig vooropgestelde analytische structuur



# Planning

- Fase 1 : manuele data feed per kwartaal ( dossier per dossier uit Exact > Excel > Power BI ) gedurende testfase ( => Q4 2022)
- Fase 2 : aanpassing architectuur tbv. dagelijkse of wekelijkse overnight synchronisatie van data ( Exact > Power BI ) , live vanaf 2023

