

# JAARREKENING

## 2019

30 september 2020

**WELZIJSVERENIGING KINA P.V.**  
Antwerpsesteenweg 503  
2390 Malle

Krisis Info Netwerk Antwerpen  
Vereniging van publiek recht onderworpen aan deel 3, titel 4 hoofdstuk 2  
van het decreet over het Lokaal Bestuur, welzijnsvereniging



# INHOUDSOPGAVE

<b>1. ALGEMENE INFO .....</b>	<b>5</b>
1.1. Identificatie van de organisatie .....	5
1.2. Structuur .....	5
1.2.1. Algemene Vergadering en Raad van Bestuur .....	5
1.2.1. Permanente Werkgroep bestuurlijk en financieel management .....	6
1.3. Organigram .....	6
1.4. Openingsuren en contact .....	8
<b>2. BELEIDSNOTA .....</b>	<b>9</b>
2.1. De doelstellingenrealisatie .....	9
2.2. J1: De doelstellingenrekening .....	14
2.3. J: De financiële toestand .....	17
<b>3. FINANCIËLE NOTA .....</b>	<b>20</b>
3.1. J2: De exploitatierekening .....	20
3.2. J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar .....	21
3.3. J4: De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe .....	22
3.4. J5: De liquiditeitenrekening .....	23
<b>4. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN .....</b>	<b>24</b>
4.1. J6: De balans .....	24
4.2. J7: De staat van opbrengsten en kosten .....	26
4.3. J7: De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats .....	28
4.3.1. Saldering interne facturatie .....	29
4.3.2. Kostenplaats 100: KINA algemeen .....	30
4.3.3. Kostenplaats 300: ATB - arbeidstrajectbegeleiding .....	31
4.3.4. Kostenplaats 400: Dwaallicht .....	32
4.3.5. Kostenplaats 500: crisisopvang – hotel .....	33
4.3.7. Kostenplaats 510: zorgboerderij .....	34
4.3.8. Kostenplaats 600: schuldbemiddeling .....	35
4.3.9. Kostenplaats 700: DGAT – dienst voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg .....	36
4.3.10. Kostenplaats 710: De Buurtbus .....	37
4.3.11. Kostenplaats 720: Psycholoog .....	38
4.3.12. Kostenplaats 730: Ophalen voedseloverschotten .....	39
4.3.13. Kostenplaats 810: Karweidienst .....	40
4.3.14. Kostenplaats 820: dienstencheques .....	41
4.3.15. Kostenplaats 830: brugproject .....	42

4.3.16. Kostenplaats 840: Wijk-werken .....	43
4.3.17. Kostenplaats 900: Concessie – restaurant .....	44

## 5. TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA ..... 45

5.1. Toelichting bij de exploitatierekening .....	45
5.1.1. Verklaring van de afwijking met het budget .....	45
5.1.2. TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein .....	49
5.1.3. TJ2: Evolutie exploitatierekening .....	51
5.2. Toelichting bij de investeringsrekening .....	52
5.2.1. Verklaring van de afwijking met het budget .....	52
5.2.2. TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein .....	54
5.2.3. TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen .....	56
5.2.4. TJ5: Stand van de kredieten per investeringsenveloppe.....	58
5.3. Toelichting bij de liquiditeitenrekening .....	59
5.3.1. Verklaring van de afwijking met het budget.....	59
5.3.2. TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening .....	59
5.4. Overzicht van de werkings- en investeringssubsidies .....	61

## 6. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN ..... 62

6.1. TJ7: Toelichting bij de balans.....	62
6.2. Proef- en saldibalans per 31/12/2019 .....	66
6.3. Waarderingsregels.....	70
6.3.1. Algemene waarderingsregels .....	70
6.3.2. Bijzondere waarderingsregels vanaf 1 januari 2002 .....	70
6.4. TJ: Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	72
6.5. Deelnemingen.....	74
6.6. Vorderingen op lange termijn.....	74
6.7. Schulden op lange termijn .....	74

# 1. ALGEMENE INFO

## 1.1. IDENTIFICATIE VAN DE ORGANISATIE

---

Welzijnsvereniging KINA p.v.  
Antwerpsesteenweg 503  
2390 Malle  
[www.kina.be](http://www.kina.be)  
[home@kina.be](mailto:home@kina.be)  
03/218.72.09

## 1.2. STRUCTUUR

---

### 1.2.1. Algemene Vergadering en Raad van Bestuur

De vereniging wordt beheerd door een Raad van Bestuur, met aan het hoofd de voorzitter. De raadsleden worden benoemd door de Algemene Vergadering op voordracht van de OCMW's.

Elk OCMW is door twee leden uit zijn Raad voor Maatschappelijke Welzijn vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van KINA. Zo houden we een sterke voeling met wat er leeft bij onze leden, en bepalen zij zelf het beleid. Ingevolge de verkiezing van de nieuwe OCMW-raden werd de Algemene Vergadering van KINA eind 2018/begin 2019 opnieuw samengesteld. Op 25 april 2019 werden de nieuwe afgevaardigden samengeroepen voor een eerste Algemene Vergadering. Vanuit deze Algemene Vergadering werd een nieuwe **Raad van Bestuur** verkozen, bestaande uit tien leden. Onder hen werd dhr. Axel Boen\* als voorzitter verkozen.

OCMW	Afgevaardigde	Afgevaardigde
Aartselaar	Hilde Heyman	Guido D'eer
Boechout	Willy Van Genechten	Kris Swaegers
Boom	<b>Kim Van Kerckhoven</b>	Tom De Wandelaere
Borsbeek	Dis Van Berckelaer	Naomi Van der Velden
Brasschaat	<b>Erwin Callens</b>	Karina Hans
Brecht	Kris Kenis	Natalie Schoonbaert
Edegem	<b>Goedele Vandewalle</b>	Brigitte Vermeulen-Goris
Essen	Dirk Konings	Diane Van Ginderen
Hemiksem	Kristien Vingerhoets	Jill Van Wijnsberghe
Hove	Gerda Lambrecht	Marie Misselyn
Kalmthout	<b>Maggy Beyers</b>	Hanne Beyers
Kapellen	Ashraf Sadeghi (Firoozeh)	Evelyne Haud'Huyze
Kontich	Cindy Vanbaeden	Marleen Van den Eynde
Lint	Caroline Van der Heyden	Malika De Prins
Malle	<b>Jolien Vrints</b>	Kim Geys
Mortsel	<b>Gitta Vanpeborgh</b>	Vera De Hert
Niel	Anne Troch	Kelly Breugelmans
Ranst	Fernand Bossaerts	Leen Baeten

Rumst	Els De Vlies	
Schelle	Axel Boen*	Nicole Haerenout
Schilde	Marian Van Alphen	Pascale Gielen
Schoten	D'Exelle Veronique	Katelijne Peeters
Stabroek	Liesbeth Bardyn	Herman Jongenelen
Wijnegem	Nadine Wouters	Karel Luyckx
Wommelgem	Vera Govaerts	Dirk Somers
Wuustwezel	Glenn Verelst	Katrin Kempnaers
Zandhoven	Mieke Maes	Paul Nagels
Zoersel	Paul Van Wesenbeeck	Cindy Van Paesschen
Zwijndrecht	Mariam Amal	Marleen Van Hauteghem

#### 1.2.1. Permanente Werkgroep bestuurlijk en financieel management

Voorzitter	Schelle	Axel Boen
Secretaris	KINA	Jan Hendrickx
Dagelijks Verantwoordelijke	KINA	Inse Hendrickx

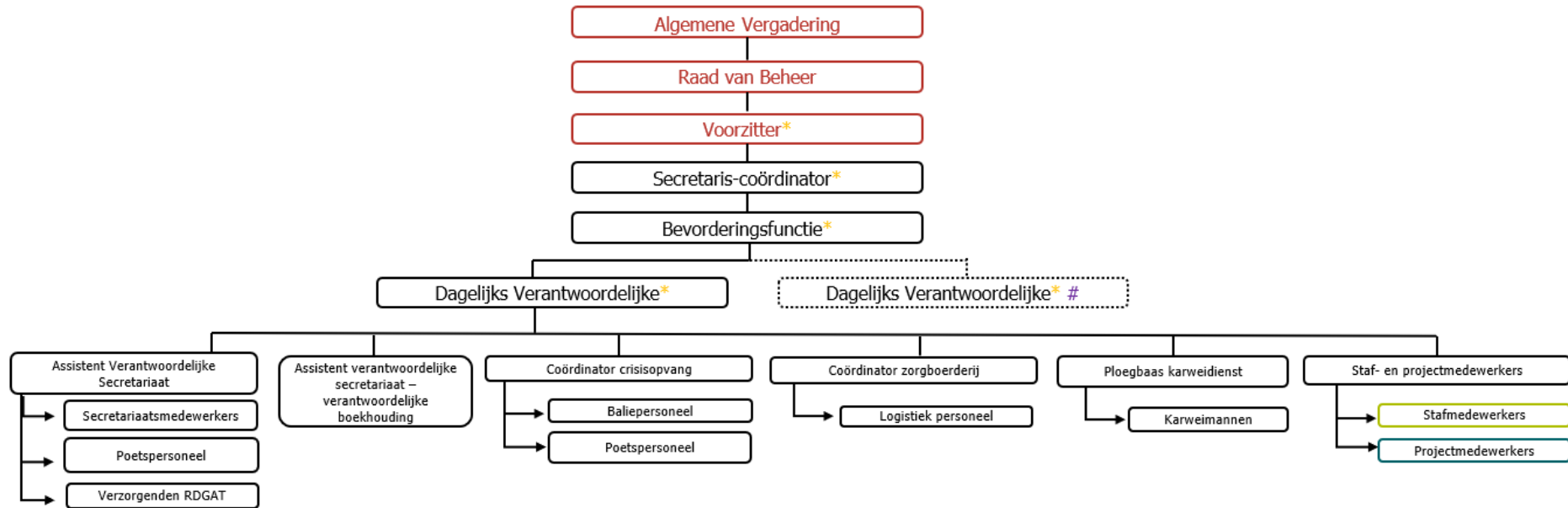
### 1.3. ORGANIGRAM

---

Zie volgende pagina.

De budgethouder van de vereniging is de Raad van Bestuur.

## ORGANIGRAM KINA P.V. Algemeen model



Legende:  
 - Politieke luit van de organisatie  
 - Stafmedewerkers  
 - Projectmedewerkers  
 \* Permanente Werkgroep Dagelijks en Financieel Bestuur  
 # Bij eventuele uitbreiding tweede regio: uitbreiding met tweede functie Dagelijks Verantwoordelijke en bevorderingsfunctie Ay

## 1.4. OPENINGSUREN EN CONTACT

---

- Openingsuren: van maandag tot vrijdag van 8u30 tot 16u30
- Contact:
  - E-mail: [home@kina.be](mailto:home@kina.be)
  - Telefoon: 03/218.72.09



## 2. BELEIDSNOTA

### 2.1. DE DOELSTELLINGENREALISATIE

#### De doelstellingenrealisatie 2019

#### KINA

**BDS 1 : Ontwikkeling toekomststrategie KINA p.v. - KINA p.v. heeft in 2000 in samenwerking met een consultingbureau zijn missie en visie bepaald en millenniumdoelstellingen vastgelegd. Nu bijna 15 jaar later wil het Vlaamse regeerakkoord de OCMW's volledig integreren in de gemeente tegen 2019. Gelet op de evoluties in de samenwerking gemeente-OCMW, wenst KINA p.v. zich te bezinnen over haar positionering als vereniging van OCMW's binnen dit gewijzigd landschap. KINA p.v. wenst een strategie te ontwikkelen over de rol die KINA p.v. dient op te nemen om met deze regionale samenwerking een meerwaarde voor de lokale besturen te blijven bieden en een relevante partner te blijven bij de planning en uitvoering van het lokale sociale beleid.**

2019150001

**AP 11 : Externe analyse groeiopportuniteiten en strategische keuzes rol, strategie en structuur - Met behulp van externe deskundigen worden op basis van een analyse van de interne en externe omgeving groeiopportuniteiten geïdentificeerd en strategische keuzes gemaakt over de rol, strategie en structuur voor de komende jaren.**

2019150001

● **Gerealiseerd: Ja.**

*De eerste conceptnota van minister Homans betreffende de 'integratie gemeente – ocmw' d.d. 16/01/2015, werd fundamenteel aangepast in de nieuwe nota d.d. 11/05/2016. Er dient rekening gehouden te worden met de juridische realiteit van twee afzonderlijke rechtspersonen. Op basis hiervan werd gewerkt aan een ontwerpdecreet 'lokaal bestuur' (goedgekeurd door de Vlaamse Regering dd. 27/10/2017) en zo werd het definitieve decreet 'lokaal bestuur' bekomen (goedgekeurd door de Vlaamse Regering dd. 22/12/2017). De meeste bepalingen ervan treden in werking op 01/01/2019. Dit heeft ook gevolgen voor KINA als OCMW-vereniging. De huidige bepalingen uit het OCMW-decreet met betrekking tot de OCMW-verenigingen worden opgeheven. Vanaf 01/01/2019 worden voor KINA de bepalingen uit het hoofdstuk van de welzijnsvereniging (deel 3, titel 4, hoofdstuk 2) van toepassing. De vroegere OCMW-verenigingen kunnen dus onder eenzelfde vorm blijven bestaan, met als nieuwe titel 'een welzijnsvereniging'. Anticiperen op deze gewijzigde (juridische) context, was de kern van de opdracht in 2018 en 2019.*

*Om alles juridisch in overeenstemming te krijgen met het decreet lokaal bestuur, nam KINA reeds in 2017 een advocatenkantoor onder de arm om samen met hen de timing te bepalen voor de aanpassing van de statuten n.a.v. deze nieuwe regelgeving. Tevens zou de bestaanstermijn van 30 jaar van de vereniging aflopen op 11/01/2020, waarbij ook de procedure m.b.t. de verlenging van de vereniging opgestart diende te worden.*

*- Voor de verlenging van de bestaanstermijn met een nieuwe periode van 30 jaar diende KINA de instemming te bekomen van de 29 deelgenoten. De Algemene Vergadering besliste reeds in de zitting d.d. 20/12/2017 de termijn van de vereniging te willen verlengen. Overeenkomstig de nog van toepassing zijnde bepalingen van het OCMW-decreet (art. 224) dienden vervolgens ter uitvoering van deze beslissing de individuele leden-OCMW's hieromtrent een raadsbeslissing te nemen en dit tevens ook voor te leggen ter goedkeuring aan hun gemeenteraad (art. 220 OCMW-decreet). Na de ontvangst van de instemming van de OCMW-raden en gemeenteraden van alle deelgenoten, keurde de Algemene Vergadering in de zitting d.d. 13/12/2018 de statutenwijziging in het kader van de verlenging van de vereniging finaal goed. De nodige stukken werden overgemaakt aan de voogdijoverheid d.d. 21/12/2018. Met het schrijven d.d. 01/04/2019 ontving KINA de goedkeuring van de verlenging, gestaafd door het Ministerieel Besluit houdende goedkeuring van het besluit van 13 december 2018 van de bijzondere Algemene Vergadering van KINA tot verlenging van de duur van de vereniging. De nieuwe termijn van 30 jaar zal starten op 12/01/2020.*

*- De eerste stappen m.b.t. de algemene statutenwijziging van KINA werden tevens gezet in 2017. Na de goedkeuring van de nieuwe statuten door onze Algemene Vergadering d.d. 20/12/2017, werden de nodige stukken voorgelegd aan de voogdijoverheid ter voorbereiding van de goedkeuring van de bevoegde minister. De voogdijoverheid eiste echter dat er nog een beperkt aantal aanpassingen werden uitgevoerd en we in 2019 de procedure hernamen en opnieuw een goedkeuring bekwamen van onze Algemene Vergadering bestaande uit de 29 deelgenoten, gezien de ingang van de nieuwe legislatuur. Dit alles werd in de zitting d.d. 25/04/2019 finaal goedgekeurd, en d.d. 08/07/2019 werden de stukken opnieuw overgemaakt aan de voogdijoverheid. Met het schrijven vanuit het Agentschap Binnenlands Bestuur d.d. 25/10/2019 ontving KINA de goedkeuring van de statuten met bijhorend Ministerieel Besluit. In de zitting d.d. 27/11/2019 ging de Raad van Bestuur over tot de goedkeuring van de aanstelling van een notaris voor de publicatie van de statuten in het Belgisch Staatsblad. Dit zal in de loop van 2020 gepubliceerd worden.*

*Dit alles werd toegelicht op de personeelsvergadering voor staf- en projectmedewerkers d.d. 13/12/2019.*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	6.050,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €

- A 111 : Aanstelling van externe deskundigen die in samenspraak met KINA p.v. een analyse maken van de interne en externe omgeving, groeiopportuniteiten identificeren en een juridische analyse maken n.a.v. de integratie/inkanteling van onze leden OCMW's in de gemeenten.

- A112: In 2018 en 2019 worden strategische keuzes gemaakt over de rol die KINA p.v. dient op te nemen om met deze regionale samenwerking een meerwaarde voor de lokale besturen te blijven bieden en een relevante partner te blijven bij de planning en uitvoering van het lokale sociale beleid. Er wordt een antwoord geboden op de consequenties die de integratie/inkanteling van de OCMW's in de gemeenten met zich meebrengt.

In dit kader participeerde KINA p.v. in het najaar 2017 reeds aan een overleg van VVSG met een zestal breedspectrum publiekrechtelijke verenigingen in Vlaanderen om de mogelijkheden voor deze bovenlokale structuur naar de toekomst te bekijken rekening houdende met het feit van de gewijzigde bevoegdheden van de Provincies, onder andere op het vlak van Welzijn.

- A 113: De gemaakte keuzes geven richting aan een tussentijdse bijsturing van het meerjarenplan in 2019. Het gewijzigde meerjarenplan, samen met de missie en visie van KINA p.v., wordt toegelicht aan de staf- en projectmedewerkers en de externe stakeholders.

**BDS 2 : Gedifferentieerde kwalitatieve dienstverlening voor personen met een onderdakproblematiek - KINA p.v. neemt verdere initiatieven om te voorzien in een gedifferentieerde kwalitatieve dienstverlening voor personen met een onderdakproblematiek.**

2019150002

**AP 21 : Opening zorgboerderij - Opening van de zorgboerderij voor opvang van personen op middellange duur gekoppeld aan een dagbestedingsproject in de tuinbouw.**

2019150002

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

*In de zomer 2018 vond de voorlopige oplevering van het gebouw plaats. In het najaar 2018 en in de loop van 2019 dienden de laatste zaken te worden afgewerkt i.h.k.v. een definitieve oplevering.*

*De punten opgenomen in de voorlopige oplevering werden grotendeels afgewerkt, doch een probleem met de alarmering en de Telenet distributiekabel maken dat er nog niet definitief kan opgeleverd worden.*

*Dit gehele dossier wordt mee opgevolgd door het projectbeheer van Belfius die het totale renovatieproject begeleiden. Naast de afwerking van de renovatiewerken, werd er in de loop van 2019 gestart met het technisch klaarmaken van deze nieuwe locatie enerzijds, en het inrichten van de locatie anderzijds:*

*-optimalisatie internetverbinding*

*-opzet van een WIFI-toepassing*

*-opmaak van een intern noodplan*

*-inrichting van de verblijfskamers*

*-inrichting van de gemeenschappelijke keuken van de verblijvers*

*-aankoop van burelen voor de kantoorruimte*

*-voorbereidend werk in het kader van de installatie van het bagdesysteem (hier bleek echter dat de installatie van de elektriciteit niet correct verlopen is om dit systeem werkbaar te maken - hier dienden nog enkele aanpassingen aan te gebeuren waardoor dit systeem pas in 2020 effectief afgewerkt en opgeleverd zal kunnen worden)*

*-aankoop wasmachine en droogkast voor de verblijvers*

*Daarnaast werd er in de loop van 2019 de keuze gemaakt de landbouwactiviteiten te starten in eigen beheer en niet in samenwerking met een zelfstandige zorgboer.*

*De eerste voorbereidingen in het kader van de opstart van het landbouwproject werden gezet:*

*-Er werden contacten gelegd met de afdeling agro- en biotechnologie van Thomas More voor het aangaan van een samenwerking/ondersteuning bij de landbouwactiviteiten op de zorgboerderij.*

*-Er werd een landbouwnummer aangevraagd bij de Vlaamse Landmaatschappij d.d. 29/11/2019. Op 29/11/2019 werd het landbouwnummer 000.439.867-69 en exploitatienummer 11.063.095-51 toegekend met begindatum 01/01/2020.*

*De zoektocht naar een inwonende huismeester op de zorgboerderij werd verdergezet. In dit kader vonden er verschillende gesprekken plaats.*

*De aanwerving van een zorgcoördinator/zorgboer (begeleidend personeelslid) voor de zorgboerderij werd opgestart. Er werd op verschillende manieren gezocht naar subsidiemiddelen in dit kader, maar er werd hier geen toekenning bekomen.*

*De effectieve opvang van personen in de zorgboerderij dient verschoven te worden naar de zomer 2020 daar er nog eerst een aantal zaken gefinaliseerd dienen te worden alvorens KINA klaar is voor ontvangst van de eerste verblijvers.*

*In dit kader zal de aanwerving van logistiek personeel ook uitgesteld worden (2021).*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	969,45 €	0,00 €	1.950,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	93.500,00 €
I	66.427,19 €	0,00 €	184.226,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	27.500,00 €	300.000,00 €	30.000,00 €	300.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €

- A 211: In september 2018 werd het gerestaureerde pand ingehuldigd. Verschillende technieken en de inrichting worden in 2019 verder voltooid.
- A 212: Het voorbereidend dossier rond de exploitatie, de doelgroepbegeleiding, de organisatie,... wordt verder uitgewerkt in het vooruitzicht van de opstart in het najaar 2019
- A 213: Er wordt begeleidend en logistiek personeel aangeworven voor de werking van de zorgboerderij (2019). Voor de aanwerving van het begeleidend personeel worden er subsidies gezocht voor de financiering van de loonkosten voor de coördinator enerzijds en voor de loonkost van een creatief therapeut anderzijds.
- A 214: De procedure m.b.t. werving van een zorgboer wordt opgestart met aandacht voor de inschakeling van de verblijvers (2019).
- A 215: Effectieve opvang van personen op middellange duur gekoppeld aan een dagbestedingsproject in de tuinbouw (2019).
- A 216: Vanaf 2019 begint de afbetaling m.b.t. de interesten van de lening voor de renovatie van de zorgboerderij te lopen.

**AP 22 : Verlenging activeringsproject - Verlenging van het activeringsproject in de noodbedden om cliënten via het aanbieden van een dagbesteding actief te houden en te werken aan welbevinden en zelfontplooiing.**

2019150003

● **Gerealiseerd: Ja.**

*KINA diende in juli 2018 een aanvraag in i.h.k.v. de projectoproep 'sport en cultuur als hefboom in de strijd tegen armoede' voor de aanwerving van een creatief therapeut en een project kunst in kamers binnen haar crisis- en noodopvanginitiatieven. Pas op datum van 24/05/2019 ontving KINA een schrijven van de POD Maatschappelijke integratie dat ons project niet kon worden weerhouden.*

*In de loop van 2019 is KINA blijven zoeken naar subsidiemogelijkheden, maar werden er geen nieuwe projectoproepen gevonden die hierbij aansloten.*

*Ook de volgende jaren zal KINA aandachtig blijven voor subsidiemogelijkheden in dit kader.*

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- A 221: Onderzoek naar de mogelijkheden voor verlenging van het experimenteel project rond dagbesteding in de noodopvang, met name subsidiemogelijkheden of verwerving van andere financieringsbronnen.

**BDS 3 : Behoud en optimalisatie van de actuele bestaffing en dienstverlening - KINA p.v. streeft ernaar door het aanbieden van een professionele werking en knowhow de capaciteit van de lokale OCMW's te overstijgen en via een aangepaste dienstverlening in te spelen op nieuwe ontwikkelingen, opdrachten en verplichtingen van de lokale OCMW's. Dit doen we door het behoud en optimalisatie van de actuele bestaffing en dienstverlening en door OCMW's uit arrondissement Antwerpen die geen lid zijn uit te nodigen tot lidmaatschap.**

2019150003

**AP 31 : Personeelsbeheer - Personeelsbeheer**

2019150004

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

*De personeelsformatie werd goedgekeurd door de Raad van Bestuur d.d. 25/10/2018.*

*Functieomschrijvingen werden in de nieuwe lay-out van KINA gegoten, maar dienen in de toekomst inhoudelijk verder geupdate te worden.*

*Ter optimalisatie van de dienstverlening streeft KINA ernaar minimaal 1 nieuwe dienstverlening op te starten die aansluit bij de noden en behoeften van haar leden-OCMW's.*

*Eind 2018 startte KINA een project op van een stafmedewerker psycholoog. In de loop van werkjaar 2019 werden er bijkomende noden en behoeften vastgesteld op dit gebied, waardoor de ondersteuningsuren in dit kader verder uitgebreid werden om tegemoet te kunnen komen aan de vragen van de leden.*

*Daarnaast heeft KINA gedurende werkjaar 2019 veel overleg en studiewerk geleverd als voorbereiding voor een nieuw initiatief rond voedselverspilling, onder andere m.b.t. distributie van voedseloverschotten tot bij mensen in armoede, in het vooruitzicht dat deze in projectvorm kan opgestart worden in 2020. Er zijn in dit kader nog een aantal stimulerende maatregelen van de Vlaamse federale overheid te verwachten.*

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- A 311: De personeelsformatie wordt geactualiseerd n.a.v. enkele wijzigingen die zich hebben voorgedaan en op til staan. Samen met de personeelsformatie worden de functieomschrijvingen en aanwervingsvoorwaarden geactualiseerd.
- A 312: Ter optimalisatie van de dienstverlening wordt jaarlijks minimaal één nieuwe dienstverlening opgestart.

**AP 32 : Verdere uitbouw Regionale Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg - verdere uitbouw Regionale Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg** 2019150005

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

*De Regionale Dienst voor Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg bestond in de loop van werkjaar 2017 uit de volgende besturen: Hove, Schelle, Wijnesgem, Wommelgem en Nijlen. Sinds 1/01/2018 maakt OCMW Schilde hier bijkomend deel van uit. Zij hebben eind 2017 hun overdracht van erkenning overgemaakt aan het Agentschap Gezondheid en Zorg en vallen vanaf 01/01/2018 bijkomend onder het erkenningsnummer van de RDGAT KINA p.v.*

*Reeds bij de opstartgesprekken van de RDGAT d.d. 2012 werd er door enkele leden-OCMW's aangegeven dat ze interesse zouden hebben in een 'flexdienst' binnen het kader van een DGAT. Het opstarten van zo'n flexdienst in grotere orde is echter zowel praktisch en inhoudelijk niet zo evident. Dit zou dus in een latere fase onderzocht worden, daar stap 1 de opstart van de RDGAT zou zijn, om zo tegemoet te komen aan de schaalgrootte die werd opgelegd aan kleine DGAT's.*

*Omdat de besturen binnen de RDGAT KINA echter aantoonde dat zij interesse hadden in het nadenken over de opstart van een flexdienst (in eerste instantie) op kleine schaal (op het grondgebied van de aangesloten OCMW's) of het inzetten op flexibele dienstverlening binnen het huidige concept werden er gedurende de voorbije jaren al verschillende acties onderzocht en ondernomen om hierop te kunnen inspelen. Dit echter zonder definitieve instemming van de besturen. Daar er zowel naar continuïteit, onregelmatige prestaties, permanentie,... hoge verwachtingen blijven vanuit de overheid, zal dit een thema zijn dat ook in de toekomst nog blijvend onderzocht zal worden. KINA heeft hiervoor ook nog onder begeleiding van VVSG gedurende 2019 enkele bijeenkomsten gehouden met de deelnemende OCMW's van de RDGAT.*

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- A 321: Opstart van een Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg als onderdeel van de regionale DGAT KINA p.v. op het grondgebied van gemeenten waar geen openbare dienst DGAT is en eventuele bijkomende aansluitingen van reeds bestaande individuele diensten waarvan het OCMW hiervoor een regiecontract afsluit met KINA p.v.
- A 322: Opstart van een flexdienst als onderdeel van de regionale DGAT KINA p.v. op het grondgebied van gemeenten waar reeds een openbare dienst DGAT is en waarvan het OCMW hiervoor een regiecontract afsluit met KINA p.v.

**AP 33 : Uitbreiding van de kantoorruimte aan het groeiend personeelsbestand - Uitbreiding van de kantoorruimte aan het groeiend personeelsbestand** 2019150006

● **Gerealiseerd: Ja.**

*Het gebouw te Malle is aan renovatie en uitbreiding toe. Hiermee wil KINA voornamelijk het kantoorgedeelte uitbreiden om het groeiend aantal personeelsleden comfortabel te kunnen huisvesten en wil KINA het aantal kamers in het hotel uitbreiden om te kunnen inspelen op de groeiende vraag naar noodovernachtingen in het kader van crisisopvang.*

*De aanbestedingsprocedure voor de aanstelling van een ontwerper werd uitgevoerd: Na een eerste aanbesteding, gepubliceerd d.d. 04/09/2017, op basis waarvan niet tot gunning werd overgegaan, werd er heraanbesteed in het bulletin der aanbestedingen d.d. 26/04/2018. Offertes dienden uiterlijk op 30/05/2018 ingediend te worden en de Raad van Beheer keurde d.d. 25/06/2018 het selectieverslag goed, waarbij 3 kandidaten weerhouden werden. In de zitting van de Raad van Beheer d.d. 13/12/2018 werd het bestek goedgekeurd. D.d. 24/12/2018 werden de geselecteerde ontwerpers via e-tendering uitgenodigd een ontwerp op basis van een voorgelegd programma van eisen in te dienen vóór 22/02/2019. De geselecteerde kandidaten bezorgden alle 3 tijdig een offerte aan KINA en werden allen uitgenodigd d.d. 29/03/2019 om hun voorstel toe te lichten. Op de zitting van de Raad van Bestuur d.d. 25/04/2019 werd er een architect aangesteld in het kader van de aanbestedingsprocedure.*

*Tevens werden er in de loop van 2019 zowel een EPB-verslaggever en veiligheidscoördinator, als een landmeter aangesteld in het kader van de voorbereidingen van het renovatieproject te Malle.*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	4.547,82 €	0,00 €	473.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €

- A 331: In 2019 wordt de procedure tot aanstelling van een architect, verder voltooid.

**AP 35 : Coördinatie regierol lokale sociale economie - Opname van een coördinerende rol rond lokale sociale economie in een partnerschap met het samenwerkingsverband "regierol sociale economie KINA p.v"** 2019150008

● **Gerealiseerd: Ja.**

*Gelet op het Ministerieel besluit van 23/06/2014 betreffende de toekenning van een subsidie 2014-2019 aan de centrumsteden of intergemeentelijke samenwerkingsverbanden ter uitvoering van een regierol ter stimulering van de lokale sociale economie. In dit kader neemt KINA sinds 2014 een coördinerende rol op voor 20 leden-OCMW's m.b.t. sociale economie. Ook gedurende het hele werkjaar 2019 heeft KINA deze rol opgenomen. De toekenning van de subsidie, en dus ook van de regierol, zou echter afgelopen d.d. 31/12/2019.*

*Er werd echter eind 2018 een nieuwe subsidieoproep 'regierol voor de steden en gemeenten op het vlak van de lokale sociale economie voor de periode 2020-2025' gepubliceerd.*

*In de loop van werkjaar 2019 werden er heel wat acties ondernomen om hier opnieuw op te kunnen intekenen. De leden van KINA werden optimaal betrokken bij de voorbereidingen van dit dossier via overlegmomenten, bevragingen naar hun noden en behoeften, de opmaak van een nieuw meerjarenplan regierol sociale economie 2020-2025, ... . De besturen werden weer gevraagd hun uitdrukkelijk engagement aan KINA over te maken. Deze werden in de loop van december 2019 verzameld, zodat het gehele dossier begin 2020 ingediend kon worden. Volgende lokale besturen kozen ervoor onderdak te zoeken bij het project van KINA voor de opname van de regierol: Essen, Kalbthout, Ranst, Schelle, Schilde, Wijnegem, Zandhoven en Zoersel.*

*Sinds 01/01/2018 neemt KINA tevens de rol van organisator in het kader van Wijk-Werken op zich voor de volgende lokale besturen: Wijnegem, Zandhoven, Zoersel, Schilde, Ranst en Schelle. Deze rol werd gedurende 2019 verder uitgevoerd.*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- A 351: Er wordt uitvoering gegeven aan de doelstellingen, actieplannen en acties uit de meerjarenplanning van het samenwerkingsverband "regierol sociale economie KINA p.v.

**BDS 5 : Gelijkblijvend beleid - Gelijkblijvend beleid** 2019150021

**AP 51 : Gelijkblijvend beleid - Gelijkblijvend beleid** 2019150021

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.737.796,36 €	2.300.431,57 €	2.085.331,00 €	2.465.400,00 €	2.525.820,00 €	2.776.720,00 €
I	48.407,44 €	0,00 €	511.374,93 €	0,00 €	38.900,00 €	31.120,00 €
A	72.127,45 €	0,00 €	72.200,00 €	0,00 €	72.200,00 €	0,00 €

- A 511: Gelijkblijvend beleid

<b>KINA</b>						
	<b>Totaal Hoofdstuk</b>					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>E</b>	1.744.815,81 €	2.300.431,57 €	2.097.281,00 €	2.466.400,00 €	2.537.820,00 €	2.870.220,00 €
<b>I</b>	119.382,45 €	0,00 €	1.168.601,11 €	0,00 €	53.900,00 €	31.120,00 €
<b>A</b>	99.627,45 €	300.000,00 €	102.200,00 €	300.000,00 €	102.200,00 €	0,00 €
<b>Totaal</b>	1.963.825,71 €	2.600.431,57 €	3.368.082,11 €	2.766.400,00 €	2.693.920,00 €	2.901.340,00 €

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>E</b>	1.744.815,81 €	2.300.431,57 €	2.097.281,00 €	2.466.400,00 €	2.537.820,00 €	2.870.220,00 €
<b>I</b>	119.382,45 €	0,00 €	1.168.601,11 €	0,00 €	53.900,00 €	31.120,00 €
<b>A</b>	99.627,45 €	300.000,00 €	102.200,00 €	300.000,00 €	102.200,00 €	0,00 €
<b>Totaal</b>	1.963.825,71 €	2.600.431,57 €	3.368.082,11 €	2.766.400,00 €	2.693.920,00 €	2.901.340,00 €

## 2.2. J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	J1 : De doelstellingenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

## J1: De doelstellingenrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Algemeen bestuur</b>	<b>428.572</b>	<b>506.622</b>	<b>78.051</b>	<b>1.105.986</b>	<b>602.500</b>	<b>-503.486</b>	<b>733.350</b>	<b>607.500</b>	<b>-125.850</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	10.598		-10.598	483.000		-483.000	25.000		-25.000
Exploitatie	6.050		-6.050	10.000		-10.000	10.000		-10.000
Investerings	4.548		-4.548	473.000		-473.000	15.000		-15.000
Andere									
Overig beleid	417.974	506.622	88.648	622.986	602.500	-20.486	708.350	607.500	-100.850
Exploitatie	417.860	506.622	88.762	580.200	602.500	22.300	708.350	607.500	-100.850
Investerings	113		-113	42.786		-42.786			
Andere									
<b>Algemene financiering</b>	<b>130.478</b>	<b>610.136</b>	<b>479.657</b>	<b>163.511</b>	<b>630.200</b>	<b>466.689</b>	<b>148.500</b>	<b>379.200</b>	<b>230.700</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	28.469	300.000	271.531	31.950	300.000	268.050	32.000	6.000	-26.000
Exploitatie	969		-969	1.950		-1.950	2.000	6.000	4.000
Investerings									
Andere	27.500	300.000	272.500	30.000	300.000	270.000	30.000		-30.000
Overig beleid	102.009	310.136	208.127	131.561	330.200	198.639	116.500	373.200	256.700
Exploitatie	29.881	310.136	280.254	39.361	330.200	290.839	44.300	373.200	328.900
Investerings				20.000		-20.000			
Andere	72.127		-72.127	72.200		-72.200	72.200		-72.200
<b>Noodopvang</b>	<b>310.847</b>	<b>259.750</b>	<b>-51.097</b>	<b>921.696</b>	<b>271.300</b>	<b>-650.396</b>	<b>531.580</b>	<b>525.300</b>	<b>-6.280</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	66.427		-66.427	184.226	1.000	-183.226		87.500	87.500
Exploitatie					1.000	1.000		87.500	87.500
Investerings	66.427		-66.427	184.226		-184.226			
Andere									
Overig beleid	244.420	259.750	15.330	737.469	270.300	-467.169	531.580	437.800	-93.780
Exploitatie	196.126	259.750	63.624	288.880	270.300	-18.580	516.180	437.800	-78.380
Investerings	48.294		-48.294	448.589		-448.589	15.400		-15.400
Andere									

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Sociaal beleid</b>	<b>1.093.928</b>	<b>1.223.923</b>	<b>129.995</b>	<b>1.176.890</b>	<b>1.262.400</b>	<b>85.510</b>	<b>1.280.490</b>	<b>1.389.340</b>	<b>108.850</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
<b>Overig beleid</b>	<b>1.093.928</b>	<b>1.223.923</b>	<b>129.995</b>	<b>1.176.890</b>	<b>1.262.400</b>	<b>85.510</b>	<b>1.280.490</b>	<b>1.389.340</b>	<b>108.850</b>
Exploitatie	1.093.928	1.223.923	129.995	1.176.890	1.262.400	85.510	1.258.990	1.358.220	101.230
Investerings							23.500	31.120	7.620
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>1.963.826</b>	<b>2.600.432</b>	<b>636.606</b>	<b>3.368.082</b>	<b>2.766.400</b>	<b>-601.682</b>	<b>2.693.920</b>	<b>2.901.340</b>	<b>207.420</b>
Exploitatie	1.744.816	2.300.432	555.616	2.097.281	2.466.400	369.119	2.537.820	2.870.220	332.400
Investerings	119.382		-119.382	1.168.601		-1.168.601	53.900	31.120	-22.780
Andere	99.627	300.000	200.373	102.200	300.000	197.800	102.200		-102.200



## 2.3. J: DE FINANCIËLE TOESTAND

---

**Rapportgegevens :**

Titel :	J : De financiële toestand
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

## J: De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>555.616</b>	<b>369.119</b>	<b>332.400</b>
A. Uitgaven	1.744.816	2.087.281	2.537.820
B. Ontvangsten	2.300.432	2.466.400	2.870.220
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	309.183	325.500	325.500
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	1.991.248	2.140.900	2.544.720
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-119.382</b>	<b>-1.168.601</b>	<b>-22.780</b>
A. Uitgaven	119.382	1.168.601	53.900
B. Ontvangsten	0	0	31.120
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>200.373</b>	<b>197.800</b>	<b>-102.200</b>
A. Uitgaven	99.627	102.200	102.200
1. Aflossing financiële schulden	99.627	102.200	102.200
a. Periodieke aflossingen	99.627	102.200	102.200
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	300.000	300.000	0
1. Op te nemen leningen en leasings	300.000	300.000	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>	<b>636.606</b>	<b>-601.682</b>	<b>207.420</b>
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>2.922.646</b>	<b>2.922.646</b>	<b>2.922.646</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>	<b>3.559.252</b>	<b>2.320.964</b>	<b>3.130.066</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>	<b>3.559.252</b>	<b>2.320.964</b>	<b>3.130.066</b>

<b>AUTOFINANCIERINGSMARGE</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>455.988</b>	<b>266.919</b>	<b>230.200</b>
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>577.018</b>	<b>391.869</b>	<b>355.300</b>
A. Exploitatieontvangsten	2.300.432	2.466.400	2.870.220
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	1.723.413	2.074.531	2.514.920
1. Exploitatie-uitgaven	1.744.816	2.097.281	2.537.820
2. Nettokosten van de schulden	21.402	22.750	22.900
a. Kosten van de schulden	21.402	22.750	22.900
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)</b>	<b>121.030</b>	<b>124.950</b>	<b>125.100</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	99.627	102.200	102.200
1. Periodieke aflossingen van schulden	99.627	102.200	102.200
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0
B. Nettokosten van schulden	21.402	22.750	22.900
1. Kosten van de schulden	21.402	22.750	22.900
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

## 3. FINANCIËLE NOTA

### 3.1. J2: DE EXPLOITATIEREKENING

**Rapportgegevens :**

Titel : J2 : De exploitatierekening  
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota  
Naam bestuur : KINA  
NIS-code bestuur :  
Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
2390 Malle  
Rapporteringsperiode : 2019  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019002840

#### J2: De exploitatierekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	423.910	506.622	82.712	590.200	602.500	12.300	718.350	607.500	-110.850
Algemene financiering	30.851	310.136	279.285	41.311	330.200	288.889	46.300	379.200	332.900
Noodopvang	196.126	259.750	63.624	288.880	271.300	-17.580	516.180	525.300	9.120
Sociaal beleid	1.093.928	1.223.923	129.995	1.176.890	1.262.400	85.510	1.256.990	1.358.220	101.230
<b>Totalen</b>	<b>1.744.816</b>	<b>2.300.432</b>	<b>555.616</b>	<b>2.097.281</b>	<b>2.466.400</b>	<b>369.119</b>	<b>2.537.820</b>	<b>2.870.220</b>	<b>332.400</b>

### 3.2. J3: DE INVESTERINGSVERRICHTINGEN VAN HET FINANCIËLE BOEKJAAR

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

#### J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	4.661		-4.661	515.786		-515.786	15.000		-15.000
Algemene financiering				20.000		-20.000			
Noodopvang	114.721		-114.721	632.816		-632.816	15.400		-15.400
Sociaal beleid							23.500	31.120	7.620
<b>Totalen</b>	<b>119.382</b>		<b>-119.382</b>	<b>1.168.601</b>		<b>-1.168.601</b>	<b>53.900</b>	<b>31.120</b>	<b>-22.780</b>

### 3.3. J4: DE REKENING VAN DE AFGESLOTEN INVESTERINGSENVELOPPE

---

**Rapportgegevens :**

Titel :	Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

**Schema J4: De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2019**

Nihil.

### 3.4. J5: DE LIQUIDITEITENREKENING

#### Rapportgegevens :

Titel : Schema J5 : De Liquiditeitenrekening  
 Type beleidsrapport : Jaarrekening  
 Naam bestuur : KINA  
 NIS-code bestuur :  
 Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
 2390 Malle  
 Rapporteringsperiode : 2019  
 Laatste volgnummer : 2019002840  
 budgettair dagboek :

#### Schema J5: De liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatier rekening (B-A)</b>	555.616	369.119	332.400
A. Uitgaven	1.744.816	2.097.281	2.537.820
B. Ontvangsten	2.300.432	2.466.400	2.870.220
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	309.183	325.500	325.500
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	1.991.248	2.140.900	2.544.720
<b>II. Investeringsrekening (B-A)</b>	-119.382	-1.168.601	-22.780
A. Uitgaven	119.382	1.168.601	53.900
B. Ontvangsten	0	0	31.120
<b>III. Andere (B-A)</b>	200.373	197.800	-102.200
A. Uitgaven	99.627	102.200	102.200
1. Aflossing financiële schulden	99.627	102.200	102.200
a. Periodieke aflossingen	99.627	102.200	102.200
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	300.000	300.000	0
1. Op te nemen leningen en leasings	300.000	300.000	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>	636.606	-601.682	207.420
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	2.922.646	2.922.646	2.922.646
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>	3.559.252	2.320.964	3.130.066
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
<b>VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>	3.559.252	2.320.964	3.130.066

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0			0	0
II. Investerings	0			0	0
III. Andere verrichtingen	0			0	0
<b>Totalen</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

## 4. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

### 4.1. J6: DE BALANS

---

**Rapportgegevens :**

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840



## J6: De balans 2019

ACTIVA		Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Vlottende activa</b>	<b>4.108.930</b>	<b>3.637.225</b>
	A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	3.754.716	3.173.568
	B. Vorderingen op korte termijn	340.499	453.261
	1. Vorderingen uit ruiltransacties	145.792	262.991
	2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	194.707	190.270
	C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
	D. Overlopende rekeningen van het actief	13.715	10.396
	E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0
<b>II.</b>	<b>Vaste activa</b>	<b>1.830.297</b>	<b>1.779.044</b>
	A. Vorderingen op lange termijn	0	0
	1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
	2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
	B. Financiële vaste activa	0	0
	1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
	2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
	3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0
	4. OCMW-verenigingen	0	0
	5. Andere financiële vaste activa	0	0
	C. Materiële vaste activa	1.818.408	1.761.813
	1. Gemeenschapsgoederen	1.818.408	1.761.813
	a. Terreinen en gebouwen	1.747.907	1.710.319
	b. Wegen en overige infrastructuur	0	0
	c. Installaties, machines en uitrusting	18.001	12.094
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	48.901	33.999
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
	f. Erfgoed	3.600	5.400
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
	a. Terreinen en gebouwen	0	0
	b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
	3. Overige materiële vaste activa	0	0
	a. Terreinen en gebouwen	0	0
	b. Roerende goederen	0	0
	D. Immateriële vaste activa	11.888	17.231
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>5.939.226</b>	<b>5.416.269</b>

<b>PASSIVA</b>		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I.</b>	<b>Schulden</b>	<b>1.855.371</b>	<b>1.756.229</b>
	A. Schulden op korte termijn	857.186	955.749
	1. Schulden uit ruiltransacties	512.807	468.860
	a. Voorzieningen voor risico's en kosten	212.632	176.236
	b. Financiële schulden	0	0
	c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	300.174	292.624
	2. Schulden uit niet-ruiltransacties	235.788	411.560
	3. Overlopende rekeningen van het passief	4.114	3.201
	4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	104.477	72.127
	B Schulden op lange termijn	998.185	800.480
	1. Schulden uit ruiltransacties	998.185	800.480
	a. Voorzieningen voor risico's en kosten	287.274	257.592
	1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	0
	2. Overige risico's en kosten	287.274	257.592
	b. Financiële schulden	710.911	542.888
	c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0	0
	2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
<b>II.</b>	<b>Nettoactief</b>	<b>4.083.855</b>	<b>3.660.040</b>
	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>5.939.226</b>	<b>5.416.269</b>

## 4.2. J7: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

### Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503
	2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettaire dagboek :	2019002840

## J7: De staat van opbrengsten en kosten 2019

		Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>1.879.936</b>	<b>1.530.279</b>
	A. Operationele kosten	1.858.342	1.505.453
	1. Goederen en diensten	301.506	303.811
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.415.738	1.054.376
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	134.208	132.926
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	6.890	14.340
	B. Financiële kosten	21.594	24.826
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>2.309.746</b>	<b>1.810.530</b>
	A. Operationele opbrengsten	2.299.779	1.796.719
	1. Opbrengsten uit de werking	1.614.602	1.223.023
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	652.341	545.905
	a. Algemene werkingssubsidies	395.483	344.776
	b. Specifieke werkingssubsidies	256.858	201.129
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	32.835	27.790
	B. Financiële opbrengsten	9.966	13.811
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>429.809</b>	<b>280.251</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	441.437	291.266
	B. Financieel overschot of tekort	-11.628	-11.016
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>429.809</b>	<b>280.251</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	429.809	280.251

### 4.3. J7: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN PER KOSTENPLAATS

---

**Rapportgegevens :**

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503
	2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

#### 4.3.1. Saldering interne facturatie

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>-165.118</b>	<b>-183.606</b>
	A. Operationele kosten	-165.118	-183.606
	1. Goederen en diensten	-165.118	-183.606
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0	0
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
	B. Financiële kosten	0	0
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>-165.118</b>	<b>-183.606</b>
	A. Operationele opbrengsten	-165.118	-183.606
	1. Opbrengsten uit de werking	-165.118	-183.606
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	0	0
	B. Financiële opbrengsten	0	0
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	0	0
	B. Financieel overschot of tekort	0	0
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

#### 4.3.2. Kostenplaats 100: KINA algemeen

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>580.684</b>	<b>535.773</b>
A.	Operationele kosten	566.898	518.273
	1. Goederen en diensten	227.046	229.773
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	305.482	240.357
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	32.849	42.863
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	1.521	5.280
B.	Financiële kosten	13.786	17.500
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>909.883</b>	<b>787.608</b>
A.	Operationele opbrengsten	905.911	779.793
	1. Opbrengsten uit de werking	543.583	500.742
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	359.683	276.444
	a. Algemene werkingssubsidies	309.183	271.444
	b. Specifieke werkingssubsidies	50.500	5.000
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	2.645	2.607
B.	Financiële opbrengsten	3.971	7.816
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>329.199</b>	<b>251.836</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	339.013	261.520
B.	Financieel overschot of tekort	-9.815	-9.684
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>329.199</b>	<b>251.836</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	329.199	251.836

#### 4.3.3. Kostenplaats 300: ATB - arbeidstrajectbegeleiding

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>126.723</b>	<b>132.335</b>
A.	Operationele kosten	126.723	132.335
	1. Goederen en diensten	9.093	9.220
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	119.806	115.636
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-2.176	7.479
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
B.	Financiële kosten	0	0
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>126.723</b>	<b>132.335</b>
A.	Operationele opbrengsten	126.723	132.335
	1. Opbrengsten uit de werking	126.293	131.860
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	430	475
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	0	0
B.	Financieel overschot of tekort	0	0
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

#### 4.3.4. Kostenplaats 400: Dwaallicht

		Boekjaar	Vorig
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>186</b>	<b>189</b>
A.	Operationele kosten	186	189
	1. Goederen en diensten	186	189
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0	0
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
B.	Financiële kosten	0	0
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>186</b>	<b>189</b>
A.	Operationele opbrengsten	186	189
	1. Opbrengsten uit de werking	186	189
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	0	0
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	0	0
B.	Financieel overschot of tekort	0	0
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0



#### 4.3.5. Kostenplaats 500: crisisopvang – hotel

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>142.718</b>	<b>146.665</b>
A.	Operationele kosten	142.718	146.664
	1. Goederen en diensten	80.526	92.182
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	54.333	47.996
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	6.309	4.966
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	1.551	1.519
B.	Financiële kosten	0	1
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>291.228</b>	<b>240.511</b>
A.	Operationele opbrengsten	291.228	240.511
	1. Opbrengsten uit de werking	242.418	201.681
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	37.166	34.198
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	37.166	34.198
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	11.644	4.632
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>148.510</b>	<b>93.847</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	148.510	93.848
B.	Financieel overschot of tekort	0	-1
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>148.510</b>	<b>93.847</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	148.510	93.847

#### 4.3.7. Kostenplaats 510: zorgboerderij

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>77.029</b>	<b>50.264</b>
A.	Operationele kosten	69.224	42.981
	1. Goederen en diensten	28.439	24.180
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16.360	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	22.713	18.171
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	1.711	630
B.	Financiële kosten	7.805	7.283
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>675</b>	<b>1.046</b>
A.	Operationele opbrengsten	372	743
	1. Opbrengsten uit de werking	0	636
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	372	107
B.	Financiële opbrengsten	303	303
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-76.354</b>	<b>-49.218</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	-68.852	-42.238
B.	Financieel overschot of tekort	-7.502	-6.980
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-76.354</b>	<b>-49.218</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-76.354	-49.218

#### 4.3.8. Kostenplaats 600: schuldbemiddeling

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>139.331</b>	<b>132.684</b>
A.	Operationele kosten	139.331	132.684
	1. Goederen en diensten	8.621	8.686
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	130.135	123.627
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	575	371
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
B.	Financiële kosten	0	0
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>139.331</b>	<b>132.684</b>
A.	Operationele opbrengsten	139.331	132.684
	1. Opbrengsten uit de werking	138.943	132.297
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	388	387
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	0	0
B.	Financieel overschot of tekort	0	0
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

#### 4.3.9. Kostenplaats 700: DGAT – dienst voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>496.013</b>	<b>242.133</b>
	A. Operationele kosten	496.013	242.133
	1. Goederen en diensten	25.190	14.812
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	442.599	213.595
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	28.223	13.726
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
	B. Financiële kosten	0	0
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>496.013</b>	<b>242.133</b>
	A. Operationele opbrengsten	496.013	242.133
	1. Opbrengsten uit de werking	491.356	240.890
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	4.657	1.244
	B. Financiële opbrengsten	0	0
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	0	0
	B. Financieel overschot of tekort	0	0
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

#### 4.3.10. Kostenplaats 710: De Buurtbus

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>107.279</b>	<b>89.010</b>
	A. Operationele kosten	107.279	89.010
	1. Goederen en diensten	24.883	32.283
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	74.244	46.073
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	8.153	10.653
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
	B. Financiële kosten	0	1
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>103.661</b>	<b>86.179</b>
	A. Operationele opbrengsten	97.969	80.488
	1. Opbrengsten uit de werking	11.177	11.229
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	86.300	68.915
	a. Algemene werkingssubsidies	86.300	68.915
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	493	343
	B. Financiële opbrengsten	5.692	5.692
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-3.618</b>	<b>-2.831</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	-9.310	-8.522
	B. Financieel overschot of tekort	5.692	5.691
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-3.618</b>	<b>-2.831</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-3.618	-2.831

#### 4.3.11. Kostenplaats 720: Psycholoog

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>33.952</b>	<b>5.630</b>
A.	Operationele kosten	33.952	5.630
	1. Goederen en diensten	3.712	764
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	26.144	4.235
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.096	631
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
B.	Financiële kosten	0	0
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>59.300</b>	<b>7.251</b>
A.	Operationele opbrengsten	59.300	7.251
	1. Opbrengsten uit de werking	59.158	7.225
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	142	26
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>25.348</b>	<b>1.621</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	25.348	1.621
B.	Financieel overschot of tekort	0	0
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>25.348</b>	<b>1.621</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	25.348	1.621

#### 4.3.12. Kostenplaats 730: Ophalen voedseloverschotten

		Boekjaar	Vorig
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>10.093</b>	<b>0</b>
A.	Operationele kosten	10.093	0
	1. Goederen en diensten	10.093	0
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0	0
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
B.	Financiële kosten	0	0
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>10.093</b>	<b>0</b>
A.	Operationele opbrengsten	10.093	0
	1. Opbrengsten uit de werking	0	0
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	10.093	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	10.093	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	0	0
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	0	0
B.	Financieel overschot of tekort	0	0
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

#### 4.3.13. Kostenplaats 810: Karweidienst

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>267.518</b>	<b>297.917</b>
A.	Operationele kosten	267.516	297.915
	1. Goederen en diensten	18.222	24.085
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	217.059	235.937
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	31.789	32.611
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	445	5.282
B.	Financiële kosten	2	1
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>301.901</b>	<b>317.078</b>
A.	Operationele opbrengsten	301.901	317.078
	1. Opbrengsten uit de werking	156.599	170.476
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	143.510	145.020
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	143.510	145.020
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	1.791	1.583
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>34.382</b>	<b>19.162</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	34.385	19.163
B.	Financieel overschot of tekort	-2	-1
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>34.382</b>	<b>19.162</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	34.382	19.162



#### 4.3.14. Kostenplaats 820: dienstencheques

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>31.814</b>	<b>29.108</b>
	A. Operationele kosten	31.814	29.108
	1. Goederen en diensten	1.963	2.136
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	29.575	26.920
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	276	52
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
	B. Financiële kosten	0	0
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>25.764</b>	<b>23.974</b>
	A. Operationele opbrengsten	25.764	23.974
	1. Opbrengsten uit de werking	10.008	9.405
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	15.590	14.411
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	15.590	14.411
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	167	158
	B. Financiële opbrengsten	0	0
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-6.050</b>	<b>-5.134</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	-6.050	-5.134
	B. Financieel overschot of tekort	0	0
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-6.050</b>	<b>-5.134</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-6.050	-5.134

#### 4.3.15. Kostenplaats 830: brugproject

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>0</b>	<b>10.802</b>
	A. Operationele kosten	0	10.802
	1. Goederen en diensten	0	10.802
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0	0
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
	B. Financiële kosten	0	0
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>0</b>	<b>6.917</b>
	A. Operationele opbrengsten	0	6.917
	1. Opbrengsten uit de werking	0	0
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	6.917
	a. Algemene werkingssubsidies	0	4.417
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	2.500
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	0	0
	B. Financiële opbrengsten	0	0
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>-3.885</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	0	-3.885
	B. Financieel overschot of tekort	0	0
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>-3.885</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	-3.885

#### 4.3.16. Kostenplaats 840: Wijk-werken

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>10.107</b>	<b>16.228</b>
	A. Operationele kosten	10.107	16.228
	1. Goederen en diensten	10.107	16.228
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0	0
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
	B. Financiële kosten	0	0
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>10.107</b>	<b>16.228</b>
	A. Operationele opbrengsten	10.107	16.228
	1. Opbrengsten uit de werking	0	0
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	10.107	16.228
	B. Financiële opbrengsten	0	0
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	0	0
	B. Financieel overschot of tekort	0	0
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

#### 4.3.17. Kostenplaats 900: Concessie – restaurant

		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>21.608</b>	<b>25.146</b>
	A. Operationele kosten	21.608	25.106
	1. Goederen en diensten	18.544	22.076
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.401	1.401
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	1.663	1.629
	B. Financiële kosten	0	40
	C. Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A. Operationele opbrengsten	0	0
	1. Opbrengsten uit de werking	0	0
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	0	0
	B. Financiële opbrengsten	0	0
	C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-21.608</b>	<b>-25.146</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	-21.608	-25.106
	B. Financieel overschot of tekort	0	-40
	C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-21.608</b>	<b>-25.146</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-21.608	-25.146

## 5. TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA

### 5.1. TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

#### 5.1.1. Verklaring van de afwijking met het budget

De vergelijking wordt gemaakt tussen het eindbudget en de effectieve cijfers van de rekening. Het eindbudget bestaat uit het oorspronkelijke budget met de kredietaanpassingen, aanpassingen raming en budgetwijzigingen.

Overzicht van de grote verschillen:

<b>Algemeen bestuur - uitgaven budget</b>	<b>verschil</b>	<b>159.100 €</b>
Overschot op Bureelbenodigdheden - kpl 100		5.200 €
Overschot op Informaticamateriaal - kpl 100		0 €
Overschot op Verzekering Burgerlijke Aansprakelijkheid - kpl 100		3.300 €
Overschot op Onderhoud en abonnement informatica - kpl 100		2.300 €
Overschot op Overige diensten en diverse leveringen - kpl 100		11.600 €
Overschot op Sociaal secretariaat - kpl 100		2.600 €
Overschot op Opleidingen personeel - kpl 100		0 €
Overschot op Onthaal, recepties en interne vergaderingen - kpl 100		11.400 €
Overschot op Post- en verzendkosten - kpl 100		1.250 €
Overschot op Publicaties en advertenties - kpl 100		1.500 €
Overschot op Drukwerk - kpl 100		2.500 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen - kpl 100		3.950 €
Overschot op diverse kosten voor opleidingen derden - kpl 100		1.100 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen vast personeel - kpl 100		1.300 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 100		67.700 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 100		41.900 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - RSZ-vermindering (-) - kpl 100		-4.000 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op WG-bijdrage RSZ Sociale Maribel (-) - kpl 100		-6.000 €
Overschot op Maaltijdcheques - kpl 100		6.900 €
Overschot op Fietsvergoeding woon-werkverkeer - kpl 100		1.000 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering - kpl 100		1.100 €
Overschot op Arbeidsgeneeskundige diensten - kpl 100		2.500 €
<b>Algemeen bestuur - ontvangsten budget</b>	<b>verschil</b>	<b>95.800 €</b>
Overschot op Opbrengsten doorrekening lonen - kpl 100		90.800 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op Opbrengsten externe vorming - kpl 100		-1.100 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten - kpl 100		4.600 €
Overschot op Werkingssubsidies andere/ subsidies geboekt als specifieke werkingssubsidies - kpl 100		50.000 €
Overschot op Tewerkstellingssubsidies - kpl 100		500 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op Specifieke werkingssubsidies/ budget voorzien als werkingssubsidies andere - kpl 100		-50.000 €
Overschot op Recuperatie van kosten - kpl 100		1.000 €

<b>Algemene financiering - uitgaven budget</b>		<b>verschil:</b>	<b>8.900 €</b>
Overschot op Minderwaarde op realisatie operationele vorderingen - kpl 100			2.000 €
Overschot op Minderwaarde op realisatie van geldbelegingen en liquide middelen - kpl 100			1.000 €
Overschot op Interesten op schulden - kpl 510			1.000 €
Overschot op Minderwaarde op realisatie operationele vorderingen - kpl 810			1.500 €
Overschot op Onderhoud en herstellingen gebouwen - kpl 900			350 €
Overschot op Elektriciteit - kpl 900			550 €
Overschot op Publicaties en advertenties - kpl 900			1.000 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen - kpl 900			1.500 €
<b>Algemene financiering - ontvangsten budget</b>		<b>verschil:</b>	<b>20.000 €</b>
Overschot op Werkingssubsidies contributies leden en niet leden - kpl 100			16.400 €
Overschot op Opbrengsten uit vlottende activa - kpl 100			900 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op Meerwaarde op realisatie vorderingen - kpl 810			-300 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten concessie - kpl 900			3.000 €
<b>Noodopvang - uitgaven budget</b>		<b>verschil:</b>	<b>90.700 €</b>
Overschot op Vergoeding telefonische consultants - kpl 100			780 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel/verantwoordelijke crisisopvang - kpl 100			6.300 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel / verantwoordelijke crisisopvang - kpl 100			2.750 €
Overschot Voedingskosten - kpl 500			1.340 €
Overschot op Onderhoudsmateriaal - kpl 500			3.100 €
Overschot op Onderhoud en herstellingen gebouwen - kpl 500			3.100 €
Overschot op Kosten van brandbeveiliging en signalisatie - kpl 500			1.000 €
Overschot op Elektriciteit - kpl 500			2.100 €
Overschot op kosten voor Water - kpl 500			1.980 €
Overschot op Onderhoud, herstellingen en aankoop diverse uitrusting - kpl 500			1.150 €
Overschot op Onderhoud en herstellingen rollend materieel - kpl 500			1.160 €
Overschot op Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - openbaar vervoer - kpl 500			700 €
Overschot op Telefoonkosten - kpl 500			1.020 €
Overschot op Administratiekosten - kpl 500			400 €
Overschot op Billijke vergoeding - kpl 500			400 €
Overschot op Uitgegeven keuken - kpl 500			2.560 €
Overschot op Uitgegeven was en linnen - kpl 500			1.100 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen - kpl 500			6.000 €
Overschot op bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel/verantwoordelijke noodopvang - kpl 500			4.600 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 500			2.240 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op WG-bijdrage RSZ - RSZ-vermindering (-) - kpl 500			-1.000 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Werkgeversbijdrage Sociale Maribel (-) - kpl 500			-3.000 €
Overschot op Maaltijdcheques - kpl 500			800 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen - kpl 500			1.250 €

Overschot op Voedingskosten - kpl 510							1.100 €
Overschot op onderhoud en herstellingen gebouwen - kpl 510							1.460 €
Overschot op elektriciteit - kpl 510							2.370 €
Overschot op Verwarmingskosten - mazout - kpl 510							1.500 €
Overschot op Water/Sociale huisvesting - kpl 510							1.360 €
Overschot op Verzekering tegen brand - kpl 510							300 €
Overschot op Onderhoud, herstellinhen en aankoop diverse uitrusting - kpl 510							4.300 €
Overschot op Onderhoud en abonnementen informatica - kpl 510							3.500 €
Overschot op Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - kpl 510							780 €
Overschot op Onthaal, recepties en interne vergaderingen - kpl 510							500 €
Overschot op Telefoonkosten - kpl 510							1.450 €
Overschot op Uitgegeven keuken - kpl 510							10.000 €
Overschot op Uitgegeven was en linnen - kpl 510							1.600 €
Overschot op Controle en keuringsorganismen - kpl 510							1.000 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen - kpl 510							6.200 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel/verantwoordelijke noodopvang - kpl 510							8.100 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 510							2.300 €
Overschot op Maaltijdcheques - kpl 510							550 €
Overschot op Fietsvergoeding woon-werkverkeer - kpl 510							500 €
<b><u>Noodopvang - ontvangsten budget</u></b>						<b><u>verschil:</u></b>	<b><u>11.340 €</u></b>
Overschot op Opbrengsten omzet hotel toeristen - kpl 500							300 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten - omzet hotel Crisisopvang - kpl 500							300 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op Tewerkstellingssubsidies - kpl 500							-660 €
Minder voorzien dan effectief gekrege op Recuperatie van de kosten - kpl 500							-10.600 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten - kpl 510							20.000 €
Overschot op Werkingssubsidies andere - kpl 510							1.000 €
Overschot op Tewerkstellingssubsidies - kpl 510							1.000 €
<b><u>Sociaal beleid - uitgaven budget</u></b>						<b><u>verschil:</u></b>	<b><u>80.300 €</u></b>
Overschot op Onderhoud en abonnementen informatica - kpl 300							400 €
Overschot op Bureelbenodigheden - kpl 300							100 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering personeel - kpl 300							460 €
Overschot op Overige diensten en diverse leveringen - kpl 400							815 €
Overschot op Opleidingen personeel - kpl 600							1.200 €
Overschot op Administratiekosten - kpl 600							200 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 600							2.720 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 600							2.490 €
Overschot op Maaltijdcheques - kpl 600							400 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen - kpl 600							350 €
Overschot op Onderhoud en abonnementen informatica - kpl 700							300 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 700							1.550 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen - kpl 700							1.060 €

Overschot op Onderhoud en abonnementen informatica - kpl 700				300 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 700				1.550 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen - kpl 700				1.060 €
Overschot op Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse werkmateriaal - kpl 710				4.000 €
Overschot op Dispatchvergoeding - kpl 710				1.370 €
Overschot op Publicaties en advertenties - kpl 710				2.000 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 710				210 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 710				470 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 720				3.220 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 720				3.600 €
Overschot op Maaltijdcheques - kpl 720				760 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen - kpl 720				285 €
Overschot op Onderhoud, herstellingen en aankoop diverse uitrusting - kpl 810				700 €
Overschot op Onderhoud en herstellingen rollend materieel - kpl 810				470 €
Overschot op Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - dienstverplaatsingen auto's - kpl 810				820 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen - kpl 810				2.000 €
Overschot op bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 810				19.500 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 810				12.200 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op WG-bijdrage RSZ - RSZ-vermindering (-) - kpl 810				-4.400 €
Overschot op Maaltijdcheques - kpl 810				5.550 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen - kpl 810				1.770 €
Overschot op Fietsvergoeding woon-werkverkeer - kpl 810				400 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering personeel - kpl 810				150 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel - kpl 820				3.200 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - kpl 820				1.700 €
Overschot op Maaltijdcheques - kpl 820				280 €
Overschot op Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse werkmateriaal - kpl 840				3.000 €
Overschot op Onthaal, receptie en interne vergaderingen - kpl 840				5.000 €
<b><u>Sociaal beleid - ontvangsten budget</u></b>			<b><u>verschil:</u></b>	<b><u>38.065 €</u></b>
Overschot op Opbrengsten doorrekening lonen kpl 300				28.700 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten kpl 400				815 €
Overschot op Opbrengsten doorrekening lonen kpl 600				3.050 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Opbrengsten doorrekening lonen kpl 700				-48.300 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Opbrengsten aangerekende kosten kpl 700				-12.500 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Recuperatie van kosten kpl 700				-2.150 €
Overschot op Werkingssubsidies andere kpl 710				18.700 €
Overschot op Omzet gebruikersbijdrage kpl 710				2.800 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Opbrengsten doorrekening lonen kpl 720				-1.160 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Specifieke werkingssubsidies kpl 730				-10.100 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten kpl 810				16.600 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Tewerkstellingssubsidies kpl 810				-3.500 €
Overschot op Recuperatie van kosten kpl 810				810 €
Overschot op Opbrengsten ontvangen dienstencheques kpl 820				1.000 €
Overschot op Subsidies dienstencheques kpl 820				1.400 €
Overschot op Diverse operationele opbrengsten - PWA cheques kpl 840				41.900 €



### 5.1.2. TJ1: Exploitatierkening per beleidsdomein

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503
	2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

### TJ1: Exploitatierkening per beleidsdomein 2019

	Code	Totaal	Sociaal beleid	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Noodopvang
<b>I. Uitgaven</b>		<b>1.744.816</b>	<b>1.093.928</b>	<b>30.851</b>	<b>423.910</b>	<b>196.126</b>
A. Operationele uitgaven		1.723.222	1.093.928	9.257	423.910	196.126
1. Goederen en diensten	60/1	301.506	54.520	3.279	168.708	74.999
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.415.738	1.039.409	0	255.203	121.127
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	5.977	0	5.977	0	0
B. Financiële uitgaven	65	21.594	0	21.594	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>2.300.432</b>	<b>1.223.923</b>	<b>310.136</b>	<b>506.622</b>	<b>259.750</b>
A. Operationele ontvangsten		2.299.779	1.223.923	309.483	506.622	259.750
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.614.602	950.557	0	453.654	210.392
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	652.341	255.492	309.183	50.500	37.166
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	32.835	17.874	300	2.468	12.193
B. Financiële ontvangsten	75	652	0	652	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0
<b>III Saldo</b>		<b>555.616</b>	<b>129.995</b>	<b>279.285</b>	<b>82.712</b>	<b>63.624</b>

### 5.1.3. TJ2: Evolutie exploitatierekening

#### Rapportgegevens :

Titel : TJ2: Evolutie van de exploitatierekening  
 Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
 Naam bestuur : KINA  
 NIS-code bestuur :  
 Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
 2390 Malle  
 Rapporteringsperiode : 2019  
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019002840

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>1.744.816</b>	<b>1.394.152</b>	<b>1.186.785</b>
A. Operationele uitgaven		1.723.222	1.369.326	1.164.522
1. Goederen en diensten	60/1	301.506	303.811	318.999
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.415.738	1.054.376	833.383
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	649	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	5.977	11.139	12.140
B. Financiële uitgaven	65	21.594	24.826	22.263
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0	0	0
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>2.300.432</b>	<b>1.797.053</b>	<b>1.690.720</b>
A. Operationele ontvangsten		2.299.779	1.796.719	1.689.199
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.614.602	1.223.023	1.111.416
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0	0	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingsubsidies		652.341	545.905	570.407
a. Algemene werkingsubsidies		395.483	344.776	369.936
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	309.183	182.733	178.187
- Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	86.300	162.043	191.749
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	256.858	201.129	200.471
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	32.835	27.790	7.376
B. Financiële ontvangsten	75	652	334	1.520
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
<b>III Saldo</b>		<b>555.616</b>	<b>402.901</b>	<b>503.935</b>

## 5.2. TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

### 5.2.1. Verklaring van de afwijking met het budget

Volgende tabel geeft een detail opdeling van investeringskosten:

<u>Beleidsdomein</u>	<u>budget 2019</u>	<u>Eindbudget 2019</u>	<u>Jaarrekening 2019</u>	<u>Vershil 2019</u>
<b>Algemeen bestuur</b>	<b>15.000</b>	<b>515.786</b>	<b>4.661</b>	<b>511.124</b>
Plannen en studies	0	2.832	113	2.718
Gebouwen	15.000	453.000	4.548	448.452
	0	20.000	0	20.000
ICT materiaal	0	39.954	0	39.954
<b>Noodopvang</b>	<b>0</b>	<b>632.816</b>	<b>114.721</b>	<b>518.094</b>
Gebouwen	0	333.850	2.654	331.196
	0	20.000	0	20.000
	0	165.216	66.427	98.789
	0	19.049	0	19.049
Installaties, machines en uitrusting	0	17.340	219	17.120
	0	10.861	10.861	0
Meubilair	0	56.500	34.560	21.940
ICT materiaal	0	10.000	0	10.000
<b>Sociaal beleid</b>	<b>38.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Installaties, machines en uitrusting	15.400	0	0	0
Rollend materieel	23.500	0	0	0
<b>Concessie</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>
Installaties, machines en uitrusting	0	20.000	0	20.000
<b>Eindtotaal</b>	<b>53.900</b>	<b>1.168.601</b>	<b>119.382</b>	<b>1.049.219</b>

Belangrijkste verklaringen voor het verschil:

<b>€ 2.832</b>	Plannen en studies voor ICT-vernieuwing. Project bijna gerealiseerd in 2017, 2018 en 2019, saldo van 2.718,23 euro opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 113</b>
<b>€ 453.000</b>	Verbouwing kantoor Malle - project nog niet gerealiseerd. 4.547,82: betaling aan Belfius voor projectbeheer; betaling aan landmeter Luc De Rop voor juridische opmetingen en opmaak plan. Het niet gebruikt budget opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 4.548</b>
<b>€ 20.000</b>	Vergoedingen/erelonen architect voor verbouwingen kantoor Malle - project is nog niet gerealiseerd. Het niet gebruikt budget van 20.000,00 euro opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 0</b>
<b>€ 39.954</b>	Aankoop ICT-materiaal. Het niet opgebruikt budget van 39.953,84 euro opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 0</b>
<b>€ 333.850</b>	Verbouwing hotel Malle - project nog niet gerealiseerd. 2.653,52: betaling aan Belfius voor projectbeheer; betaling aan landmeter Luc De Rop voor juridische opmetingen en opmaak plan. Het niet gebruikte budget van 331.196,20 euro opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 2.654</b>
<b>€ 20.000</b>	Vergoedingen/erelonen architect voor verbouwingen hotel Malle - project is nog niet gerealiseerd. Het niet gebruikte budget van 20.000,00 euro opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 0</b>
<b>€ 165.216</b>	Bouwwerken aan de zorgboerderij. Het resterende saldo van 66.427,19 euro wordt opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 66.427</b>
<b>€ 19.049</b>	Vergoedingen/erelonen architect Han Avonts voor verbouwingen zorgboerderij. Het saldo van 19.049,20 euro wordt opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 0</b>
<b>€ 17.340</b>	Vervangingsinvesteringen voor het hotel. Aankoop nieuw tv-toestel crisisopvang Malle. Het niet gebruikte budget van 17.120,49 euro wordt opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 219</b>
<b>€ 10.861</b>	Aankoop minibars, tv-toestellen, wasmachine en droogkast voor de zorgboerderij in Boechout. Geen resterend budget.	<b>€ 10.861</b>
<b>€ 56.500</b>	Aankoop meubilair voor de zorgboerderij - project gedeeltelijk gerealiseerd in 2019. Resterende saldo wordt opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 34.560</b>
<b>€ 10.000</b>	Aankoop ICT-materiaal voor de zorgboerderij. Project nog niet gerealiseerd. Het budget van 10.000,00 euro opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 0</b>
<b>€ 20.000</b>	Vervangingsinvesteringen voor het restaurant - project nog niet gerealiseerd. Budget wordt opgenomen in het MJP 2020-2025.	<b>€ 0</b>

## 5.2.2. TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer	2019002840
budgettair dagboek :	

### Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	TOTAAL	Sociaal beleid	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Noodopvang
<b>I.</b>	<b>Investerings in financiële vaste activa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0
B.	Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0
D.	OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0
E.	Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>119.269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.548</b>	<b>114.721</b>
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		119.269	0	0	4.548	114.721
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	73.629	0	0	4.548	69.081
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3.	Roerende goederen	23/4	45.640	0	0	0	45.640
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0
5.	Erfgoed	27	0	0	0	0	0
B.	Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1.	Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0
2.	Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>			<b>119.382</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.661</b>	<b>114.721</b>

<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>		<b>Code</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>Sociaal beleid</b>	<b>Algemene financiering</b>	<b>Algemeen bestuur</b>	<b>Noodopvang</b>
<b>I.</b>	<b>Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0
B.	Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0
D.	OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0
E.	Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>22/7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0	0	0
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3.	Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0
5.	Erfgoed	27	0	0	0	0	0
B.	Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1.	Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0
2.	Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0
C.	Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180- 4951/2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 5.2.3. TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

### Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		119.269	775.455	63.374
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		119.269	775.455	63.374
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	73.629	770.208	56.228
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	45.640	5.247	7.146
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	21	113	4.651	22.517
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	664	0	0	0
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>119.382</b>	<b>780.106</b>	<b>85.891</b>



DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	21	0	0	0
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	150-180- 4951/2	0	110.198	8.895
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		0	110.198	8.895

#### 5.2.4. TJ5: Stand van de kredieten per investeringsenveloppe

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

#### Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2019

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet et min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
INVEST:Overige investeringen (2015 - 2019)	1.135.754	166.313	969.441	166.313	969.441	4.345	28.458	-24.113
ZORGBDR:Zorgboerderij Boechout (2015 - 2019)	1.018.512	900.713	117.799	900.713	117.799	115.198	114.748	450

## 5.3. TOELICHTING BIJ DE LIQUIDITEITENREKENING

---

### 5.3.1. Verklaring van de afwijking met het budget

Het vergelijk wordt gemaakt tussen het eindbudget en de effectieve cijfers van de rekening. Het eindbudget bestaat uit het oorspronkelijk budget met de kredietaanpassingen, aanpassingen raming en budgetwijzigingen.

Er zijn geen grote verschillen tussen het eindbudget en de jaarrekening.

### 5.3.2. TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

## Schema TJ6: De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>555.616</b>	<b>402.901</b>	<b>503.935</b>
A. Uitgaven	60/5-604	1.744.816	1.394.152	1.186.785
B. Ontvangsten	70/794	2.300.432	1.797.053	1.690.720
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	309.183	182.733	178.187
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	1.991.248	1.614.319	1.512.533
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-119.382</b>	<b>-669.908</b>	<b>-76.996</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	119.382	780.108	85.891
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0	110.198	8.895
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>200.373</b>	<b>-78.217</b>	<b>-84.148</b>
A. Uitgaven		99.627	78.217	84.273
1. Aflossing financiële schulden		99.627	78.217	84.273
a. Periodieke aflossingen	421/4	99.627	78.217	84.273
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		300.000	0	125
1. Op te nemen leningen en leasing	171/4	300.000	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4843/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	125
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4849-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	125
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>		<b>636.606</b>	<b>-345.225</b>	<b>342.791</b>
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>2.922.646</b>	<b>3.267.871</b>	<b>2.925.080</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>		<b>3.559.252</b>	<b>2.922.646</b>	<b>3.267.871</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>		<b>3.559.252</b>	<b>2.922.646</b>	<b>3.267.871</b>

<b>Bestemde gelden</b>	<b>Jaarrekening 2019</b>	<b>Jaarrekening 2018</b>	<b>Jaarrekening 2017</b>
<b>Totaal bestemde gelden</b>			

## 5.4. OVERZICHT VAN DE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

### TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

#### A. Werkingsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
-------------	--------------	-----------------	------------	--------------	----	--------------

#### B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
-------------	--------------	-----------------	------------	--------------	----	--------------

## 6. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

### 6.1. TJ7: TOELICHTING BIJ DE BALANS

**Rapportgegevens :**

Titel : Alternatief schema TJ7: Toelichting bij de balans  
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
Naam bestuur : KINA  
NIS-code bestuur :  
Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
2390 Malle  
Rapportingsperiode : 2019  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019002840

#### TJ7: De toelichting bij de balans

<b>1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa</b>						
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des- investerings	Herwaar- deringen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa</b>							
	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Investerings</b>	<b>Des- investerings</b>	<b>Herwaar- deringen</b>	<b>Afschrijvingen</b>	<b>Waarde- verminderingen</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>	1761813	119269	0		-62674	0	1818408
A. Terreinen en gebouwen	1710319	73629	0		-36041	0	1747907
B. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0		0	0	0
C. Installaties, machines en uitrusting	12094	11080	0		-5174	0	18001
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	33999	34560	0		-19658	0	48901
E. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0	0
F. Erfgoed	5400	0	0		-1800	0	3600
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>	0	0	0		0	0	0
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0		0	0	0
B. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0		0	0	0
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0		0	0	0
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0	0
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0	0
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
B. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	1761813	119269	0	0	-62674	0	1818408

<b>3: Mutatiestaat van de financiële schulden</b>					
	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Nieuwe leningen /</b>	<b>Aflossingen</b>	<b>Overboekingen</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>	-542.888	-300.000	0	131.977	-710.911
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-542.888	-300.000	0	131.977	-710.911
1. Leningen ten laste van het bestuur	-542.888	-300.000	0	131.977	-710.911
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
<b>II. Schulden op korte termijn</b>	-72.127	0	99.627	-131.977	-104.477
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-72.127	0	99.627	-131.977	-104.477
1. Leningen ten laste van het bestuur	-72.127	0	99.627	-131.977	-104.477
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
<b>Totaal financiële schulden</b>	-615.015	-300.000	99.627	0	-815.388



<b>4. De mutatiestaat van het nettoactief</b>					
	<b>Overig netto-</b>	<b>Herwaar-</b>	<b>Gecumuleerd</b>	<b>Investerings-</b>	<b>TOTAAL</b>
<b>I. Balans op einde boekjaar 2017</b>	1.362.268	0	1.891.129	22.190	3.275.587
<b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>	0	0	0	0	0
<b>III. Herwerkte balans</b>	1.362.268	0	1.891.129	22.190	3.275.587
<b>IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018</b>		0	179.776	104.203	283.979
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		104.203	104.203
1. Toevoeging aan herwaarderingen		0			0
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0			0
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				110.198	110.198
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				5.995	5.995
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			179.776		179.776
<b>V. Balans op einde boekjaar 2018</b>	1.462.743	0	2.070.904	126.393	3.660.040
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019</b>		0	346.727	-5.995	340.733
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		-5.995	-5.995
1. Toevoeging aan herwaarderingen		0			0
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0			0
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				0	0
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				5.995	5.995
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			346.727		346.727
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2019</b>	1.545.825	0	2.417.632	120.398	4.083.855

## 6.2. PROEF- EN SALDIBALANS PER 31/12/2019

<b>Algemene rekening</b>	<b>Debet</b>	<b>Credit</b>	<b>Saldo</b>
100000 Kapitaal	0.00 €	3.596 €	-3.596 €
100200 Definitief werkkapitaal - reservefonds	0.00 €	1.542.229 €	-1.542.229 €
109000 Saldo beginbalans	374.760 €	374.760 €	0 €
140000 Gecumuleerd overschot (+)	705.788 €	3.123.420 €	-2.417.632 €
150000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag	0.00 €	143.206 €	-143.206 €
150009 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag	22.807 €	0.00 €	22.807 €
163000 Voorziening voor overige risico's en kosten	0.00 €	287.274 €	-287.274 €
173300 Schulden aan kredietinstellingen - eigen aandeel	131.977 €	842.888 €	-710.911 €
214000 Plannen en studies - Aanschaffingswaarde	27.282 €	0.00 €	27.282 €
214009 Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	15.393 €	-15.393 €
220000 Terreinen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	255.694 €	0.00 €	255.694 €
221000 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	1.160.121 €	0.00 €	1.160.121 €
221007 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	866.818 €	7.312 €	859.506 €
221009 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	527.414 €	-527.414 €
230000 Niet-medische installaties machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	200.268 €	0.00 €	200.268 €
230009 Niet-medische installaties machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	182.267 €	-182.267 €
240000 Meubilair - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	126.497 €	58.172 €	68.325 €
240009 Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	33.258 €	-33.258 €
241000 Informaticamateriaal & Audiovisueel materiaal - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	85.930 €	0.00 €	85.930 €
241009 Informaticamateriaal & Audiovisueel materiaal - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	78.655 €	-78.655 €
242000 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	74.919 €	0.00 €	74.919 €
242009 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	68.358 €	-68.358 €
275000 Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed - Aanschaffingswaarde	18.000 €	0.00 €	18.000 €
275009 Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	14.400 €	-14.400 €
400000 Vorderingen op klanten	2.795.752 €	2.649.960 €	145.792 €
404000 Te innen opbrengsten	800.544 €	800.544 €	0 €
406002 Vooruitbetalingen op lonen	1.746 €	1.746 €	0 €
411000 Aftrekbare BTW - saldering	121.122 €	118.460 €	2.662 €
411100 Aftrekbare BTW	49.705 €	49.705 €	0 €
415300 Te ontvangen bijdragen Sociale Maribel	972.756 €	790.470 €	182.286 €
415380 Te ontvangen subsidies overige	119.918 €	115.311 €	4.607 €
415390 Te ontvangen tewerkstellingssubsidies - overige	216.874 €	211.723 €	5.151 €
416099 Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	890.861 €	890.861 €	0 €
423300 Schulden aan kredietinstellingen - eigen aandeel	99.627 €	204.104 €	-104.477 €
440000 Schulden aan leveranciers	685.780 €	735.578 €	-49.797 €
444000 Te ontvangen facturen	18.265 €	40.510 €	-22.245 €

445300 Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	135.824 €	154.226 €	-18.402 €
449100 Ontvangen vooruitbetalingen	17.413 €	28.603 €	-11.190 €
449900 Andere overige schulden uit ruiltransacties	26.905 €	41.136 €	-14.231 €
453000 Ingehouden bedrijfsvoorheffing	249.972 €	269.802 €	-19.831 €
454000 Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	681.683 €	681.683 €	0 €
454001 Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - begin balans	0.00 €	15.000 €	-15.000 €
454002 R/C - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - controle lopend boekjaar	1.284.805 €	1.333.504 €	-48.699 €
455000 Te betalen nettobezoldigingen	1.192.598 €	1.293.131 €	-100.532 €
455001 Bezoldigingen	5.366 €	5.612 €	-246 €
461000 Voorzieningen voor vakantiegeld	3.025 €	215.658 €	-212.632 €
475000 Te betalen BTW - saldering	17.263 €	17.263 €	0 €
475100 Verschuldigde BTW	62.753 €	62.753 €	0 €
482000 Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	12.000 €	104.574 €	-92.574 €
489100 Ontvangen voorschoten RDGAT	7.424.181 €	7.567.396 €	-143.214 €
491000 Verkregen opbrengsten	24.111 €	10.396 €	13.715 €
492000 Toe te rekenen kosten	3.201 €	7.316 €	-4.114 €
499000 Wachtrekening	9 €	9 €	0 €
530000 Termijndeposito's - nominale waarde	2.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
550000 Zichtrekening algemeen Belfius	10.077.814 €	9.664.225 €	413.589 €
550002 Zichtrekening - betalingen onderweg	1.775.076 €	1.775.076 €	0 €
550030 Zichtrekening Buurtbus	56.000 €	22.362 €	33.638 €
550040 Zichtrekening ATBZO	390.877 €	195.440 €	195.437 €
550050 Aandelenfonds	23.098 €	11.549 €	11.549 €
550060 Reservefonds - spaarrekening Tre@sury+	2.100.000 €	0.00 €	2.100.000 €
570000 Kas	5.449 €	4.947 €	502 €
580000 Interne overboekingen	2.902.100 €	2.902.100 €	0 €
580090 Afpunting vorderingen/schulden - saldo op nul	2.820.482 €	2.820.482 €	0 €
600000 Voedingskosten	3.772 €	0.00 €	3.772 €
601000 Onderhoudsmateriaal	4.704 €	0.00 €	4.704 €
602000 Bureelbenodigdheden	2.206 €	0.00 €	2.206 €
602100 Informaticamateriaal	1.100 €	0.00 €	1.100 €
610300 Onderhoud en herstellingen gebouwen	3.973 €	696 €	3.278 €
611000 Elektriciteit	8.301 €	1.251 €	7.051 €
611100 Verwarmingskosten - gas	7.822 €	1.089 €	6.733 €
611200 Verwarmingskosten - mazout	1.149 €	159 €	990 €
611250 Brandstof auto's	6.188 €	271 €	5.917 €
611300 Water	5.866 €	1.199 €	4.667 €
612000 Verzekeringen algemeen	102 €	0.00 €	102 €
612100 Verzekering Burgerlijke Aansprakelijkheid	9.967 €	3.873 €	6.094 €
612200 Verzekering tegen brand	3.311 €	0.00 €	3.311 €
612300 Verzekeringen auto's	2.527 €	0.00 €	2.527 €
612400 Verzekering dienstverplaatsing	5.303 €	1.897 €	3.406 €
612500 Verzekering apparatuur	923 €	0.00 €	923 €
613000 Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse uitrusting	2.867 €	30 €	2.837 €
613100 Onderhoud en herstellingen rollend materieel	4.109 €	449 €	3.660 €

613200 Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse werkmateriaal	300 €	0.00 €	300 €
613300 Onderhoud en abonnement informatica/informatieverwerking	43.438 €	3.068 €	40.370 €
613400 Gebruik en onderhoud kopieerapparaat	1.765 €	0.00 €	1.765 €
613800 Dispatchvergoeding	12.482 €	0.00 €	12.482 €
613900 Overige diensten en diverse leveringen	13.400 €	246 €	13.155 €
614000 Sociaal secretariaat / weddecentrale	17.070 €	2.443 €	14.627 €
614100 Opleidingen personeel	6.954 €	0.00 €	6.954 €
614200 Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - dienstverplaatsingen auto's	39.628 €	4.551 €	35.077 €
614300 Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - openbaar vervoer	1.184 €	206 €	978 €
614900 Onthaal, recepties en interne vergaderingen	3.621 €	0.00 €	3.621 €
615000 Post- en verzendkosten	1.656 €	186 €	1.471 €
615100 Telefoonkosten	7.991 €	64 €	7.927 €
615200 Abonnementen en boeken	761 €	0.00 €	761 €
615400 Administratiekosten	439 €	0.00 €	439 €
615500 Lidgelden	1.847 €	35 €	1.812 €
615900 Billijke vergoeding / auteursrechten	405 €	0.00 €	405 €
616000 Uitgegeven keuken	22.435 €	0.00 €	22.435 €
616100 Uitgegeven was en linnen	6.230 €	38 €	6.192 €
616300 Controle en keuringsorganismen	592 €	0.00 €	592 €
616500 Vergoedingen en erelonen	28.957 €	3.203 €	25.754 €
616700 Vergoeding telefonische consultants	11.220 €	0.00 €	11.220 €
616900 Diverse kosten voor opleidingen derden	6.945 €	0.00 €	6.945 €
618000 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel - voorzitter en raadsleden	19.200 €	0.00 €	19.200 €
618100 WG - bijdragen RSZ - politiek personeel - voorzitter en raadsleden	3.749 €	0.00 €	3.749 €
619000 Interne facturering	165.118 €	165.118 €	0 €
620100 Bezoldigingen en sociale voordelen vast personeel	60.070 €	1.381 €	58.689 €
620200 Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel	1.439.393 €	13.065 €	1.426.327 €
621100 WG-bijdrage RSZ vast personeel	25.319 €	2 €	25.318 €
621200 WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel	446.575 €	3.688 €	442.887 €
621209 WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - RSZ-vermindering (-)	0.00 €	28.591 €	-28.591 €
621900 Werkgeversbijdrage Sociale Maribel (-)	91.939 €	699.561 €	-607.621 €
623000 Maaltijdcheques	64.760 €	0.00 €	64.760 €
623100 Verzekering arbeidsongevallen	18.729 €	2.940 €	15.788 €
623200 Fietsvergoeding woon-werkverkeer	1.995 €	891 €	1.104 €
623400 Hospitalisatieverzekering personeel	7.504 €	956 €	6.549 €
623500 Arbeidsgeneeskundige dienst	10.149 €	3.881 €	6.268 €
623600 Vakbondspremies	2.560 €	0.00 €	2.560 €
623900 Andere personeelskosten of premies	1.700 €	0.00 €	1.700 €
630100 Afschrijvingen op immateriële vaste activa	5.456 €	0.00 €	5.456 €
630200 Afschrijvingen op materiële vaste activa	68.130 €	5.456 €	62.674 €
636000 Voorzieningen voor vakantiegeld	39.421 €	3.025 €	36.396 €
637000 Voorziening overige risico's en kosten	29.682 €	0.00 €	29.682 €
640100 Roerende voorheffing	4.346 €	3.237 €	1.108 €

640200 Onroerende voorheffing	5.249 €	0.00 €	5.249 €
643000 Andere bedrijfskosten - diverse belastingen vb verkeersbelasting	533 €	0.00 €	533 €
650000 Intresten op schulden - eigen aandeel	21.402 €	0.00 €	21.402 €
657000 Bankkosten	189 €	0.00 €	189 €
659100 Betalingsverschillen - negatief	3 €	0.00 €	3 €
693000 Over te dragen overschot van het boekjaar	537.439 €	0.00 €	537.439 €
700000 Opbrengsten omzet hotel (toeristen)	0.00 €	692 €	-692 €
700100 Opbrengsten doorrekening lonen	408.771 €	1.646.157 €	-1.237.386 €
700200 Opbrengsten externe vorming	625 €	14.755 €	-14.130 €
700300 Opbrengsten omzet gebruikersbijdrage	10 €	11.187 €	-11.177 €
701000 Opbrengsten ontvangen dienstencheques	0.00 €	10.008 €	-10.008 €
703000 Opbrengsten aangerekende kosten	18.663 €	359.873 €	-341.210 €
709000 Interne facturering	165.118 €	165.118 €	0 €
740100 Gemeentelijke of provinciale bijdrage - contributie leden	0.00 €	206.163 €	-206.163 €
740101 Gemeentelijke of provinciale bijdrage contributie niet-leden	3.645 €	106.665 €	-103.021 €
740200 Werkingssubsidies contributies	0.00 €	86.300 €	-86.300 €
740300 Werkingssubsidies anderen	62.000 €	62.000 €	0 €
740500 Tewerkstellingssubsidies	17.924 €	199.100 €	-181.176 €
740520 Specifieke werkingssubsidies	0.00 €	60.093 €	-60.093 €
740700 Subsidies dienstencheques	0.00 €	15.590 €	-15.590 €
742000 Meerwaarde op de realisatie van vorderingen	0.00 €	300 €	-300 €
745000 Recuperatie van kosten / schadevergoeding verzekering	584 €	23.013 €	-22.429 €
745100 Diverse operationele opbrengsten - PWA cheques	45.341 €	55.448 €	-10.107 €
751000 Opbrengsten uit vlottende activa	10.396 €	14.367 €	-3.971 €
753000 In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	0.00 €	5.995 €	-5.995 €
759000 Andere financiële opbrengsten	8.733 €	8.733 €	0 €
759100 Betalingsverschillen - positief	0.00 €	1 €	-1 €
793000 Over te dragen tekort van het boekjaar	0.00 €	107.630 €	-107.630 €
<b>Totaal:</b>	<b>48.231.745 €</b>	<b>48.231.745 €</b>	<b>0 €</b>

## 6.3. WAARDERINGSREGELS

---

### 6.3.1. Algemene waarderingsregels

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw; ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van haar activiteiten (principe van going-concern).

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast.

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde wordt verstaan: of de aanschaffingsprijs of de vervaardigingsprijs of de schenkingswaarde.

De aanschaffingsprijs omvat de aankoopprijs verhoogd met de bijkomende kosten (niet-terugbetaalbare belastingen, vervoerskosten en studiekosten).

De vervaardigingsprijs omvat naast de aanschaffingskosten van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, de productiekosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn; de indirecte productiekosten maken geen deel uit van de vervaardigingsprijs.

De schenkingswaarde omvat de waarde van goederen die aan Kina geschonken worden of in de nalatenschap aan Kina toegewezen worden en de ermee samenhangende belastingen en kosten.

In vreemde valuta's luidende vlottende activa en courante passiva worden omgerekend tegen het gemiddelde van de aankoop- en verkoopkoers op datum van afsluiting.

### 6.3.2. Bijzondere waarderingsregels vanaf 1 januari 2002

De artikelen 23 tot en met 55 van het Besluit van de Vlaamse Regering van 17 december 1997 behandelen de bijzondere waarderingsregels; hierna worden de specifieke waarderingsregels nader omschreven.

#### **Oprichtingskosten**

Bedragen vanaf € 2.500 worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaren.

#### **Immateriële vaste activa**

Bedragen vanaf € 1.250 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaren.

#### **Materiële vaste activa**

##### Terreinen en gebouwen

Bedragen vanaf € 2.500 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Aankoop van de gebouwen en de renovatiewerken die hierbinnen kaderen worden afgeschreven over een looptijd van 33 jaar; andere verbeteringswerken en de kosten van de erelonen van de architecten worden afgeschreven over een looptijd van 15 jaar.

##### Medische installaties, machines en uitrusting

Bedragen vanaf € 1.250 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaar.

##### Niet-medische installaties, machines en uitrusting

Deze rubriek omvat onder meer: installaties, machines, telefoonuitrusting, verfraaiingswerken, veiligheidsinrichtingen en –installaties, ...

Bedragen vanaf € 1.250 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.  
Ze worden afgeschreven over een looptijd van 10 jaar.

#### Informaticamateriaal, audiovisuele apparaten

Deze rubriek omvat onder meer informaticamateriaal en audiovisuele apparaten. Bedragen vanaf € 1.250 per investeringsproject worden op het actief opgenomen. Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaar

#### Meubilair

Bedragen vanaf € 1.250 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.  
Ze worden afgeschreven over een looptijd van 10 jaar.

#### Rollend materieel

Bedragen vanaf € 2.500 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.  
Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaar.

#### **Financiële vaste activa**

De deelnemingen en aandelen worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs.  
De borgtochten worden gewaardeerd aan nominale waarde.

#### **Voorraden**

De voorraden worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde waarbij de FIFO-methode wordt gebruikt.

Klein materiaal dat continu wordt vernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is en waarvan de waarde en de samenstelling niet aanmerkelijk verandert van het ene boekjaar tot het andere wordt opgenomen voor een vast bedrag.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Op de vorderingen t.a.v. de cliënten, waarover onzekerheid bestaat inzake de inbaarheid ervan, worden volgende waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van deze vorderingen:

- indien ouder dan 1 jaar: 10 %
- indien ouder dan 2 jaar: 25 %
- indien ouder dan 3 jaar: 50 %
- indien ouder dan 4 jaar: 75 %
- indien ouder dan 5 jaar: 100 %

#### **Geldbeleggingen en liquide middelen**

De geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd aan nominale waarde; de vastrentende effecten worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde.

#### **Schulden**

De schulden worden gewaardeerd aan nominale waarde.

## 6.4. TJ: NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002840

### TJ: Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

		<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
00	<b>Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur</b>			
000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden			
001	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit			
01	<b>Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden</b>			
010	Debiteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop			
011	Crediteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop			
	0110 Door de boekhoudkundige entiteit geëndosseerde, overgedragen wissels			
	0111 Andere verplichtingen uit wissels in omloop			
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden			
013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden			
	01300 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's			
	01301 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven			
	01302 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven			
	01303 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
	01304 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
	01305 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht			
	01306 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaat recht			
	01307 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden			
	01308 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door politiezones			
	01309 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst			
	01390 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten			



- 02 Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa**
  - 020 Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden
  - 021 Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening
  - 022 Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden
  - 023 Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden
- 03 Ontvangen zekerheden**
  - 030 Statutaire bewaargevingen
  - 031 Statutaire bewaargevers
  - 032 Ontvangen zekerheden
  - 033 Zekerheidstellers
- 04 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit**
  - 040 Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden
  - 041 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit
- 05 Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa**
  - 050 Verplichtingen tot aankoop
  - 051 Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop
  - 052 Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop
  - 053 Verplichtingen tot verkoop
- 06 Termijnovereenkomsten**
  - 060 Op termijn gekochte goederen - te ontvangen
  - 061 Crediteuren wegens op termijn gekochte goederen
  - 062 Debiteuren wegens op termijn verkochte goederen
  - 063 Op termijn verkochte goederen - te leveren
  - 064 Op termijn gekochte deviezen - te ontvangen
  - 065 Crediteuren wegens op termijn gekochte deviezen
  - 066 Debiteuren wegens op termijn verkochte deviezen
  - 067 Op termijn verkochte deviezen - te leveren

07	<b>Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur</b>	
070	Gebruiksrechten op lange termijn	
	0700	Terreinen en gebouwen
	0701	Installaties, machines en uitrusting
	0702	Meubilair en rollend materieel
071	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	
072	Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie of in bewerking gegeven	
073	Commitenten en deponenten van goederen en waarden	
074	Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden	
075	Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden	
08	<b>Aangegane, maar niet opgenomen kredieten</b>	
09	<b>Diverse rechten en verplichtingen</b>	
090	Bestemde gelden	
	0901	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven
	0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven
	0903	Bestemde gelden voor andere uitgaven
091	Bestemde gelden	
092/9	Overige diverse rechten en verplichtingen	

## 6.5. DEELNEMINGEN

---

Nihil.

## 6.6. VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

---

Nihil.

## 6.7. SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

---

Nihil.