

JAARREKENING

2020

30 juni 2021

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

| | |
|---|-----------|
| 1. ALGEMENE INFO | 5 |
| 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 |
| 2. BELEIDSEVALUATIE | 9 |
| 2.1. Beknopte toelichting | 9 |
| 2.2. Overzicht | 9 |
| 3. FINANCIËLE NOTA | 20 |
| 3.1. J1: De doelstellingenrekening..... | 20 |
| 3.2. J2: De staat van het financieel evenwicht | 21 |
| 3.3. J3: De realisatie van de kredieten..... | 22 |
| 3.4. J4: De balans..... | 23 |
| 3.5. J5: De staat van opbrengsten en kosten | 24 |
| 4. TOELICHTING VAN DE JAARREKENING | 25 |
| 4.1. T1: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard | 25 |
| 4.2. T2: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard..... | 27 |
| 4.3. T3: De investeringsprojecten | 32 |
| 4.4. T4: Evolutie van de financiële schulden | 36 |
| 4.5. Overzicht van de financiële risico's..... | 37 |
| 4.5.1. Stijging van de inflatie..... | 37 |
| 4.5.2. Schuld..... | 37 |
| 4.5.3. Patrimonium | 37 |
| 4.5.4. Andere financiële risico's..... | 37 |
| 4.6. Documentatie..... | 37 |
| 4.7. T5: Toelichting bij de balans | 38 |
| 4.8. Waarderingsregels..... | 41 |
| 4.8.1. Algemene waarderingsregels | 41 |
| 4.8.2. Bijzondere waarderingsregels vanaf 1 januari 2002 | 41 |
| 4.9. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen | 43 |
| 4.10. Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven | 43 |

4.11. Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investering en financiering...49

1. ALGEMENE INFO

1.1. IDENTIFICATIE VAN DE ORGANISATIE

Welzijnsvereniging KINA p.v.
Antwerpsesteenweg 503
2390 Malle
www.kina.be
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 | Kim Van Kerckhoven | Tom De Wandelaere |
| Borsbeek | Dis Van Berckelaer | Naomi Van der Velden |
| Brasschaat | Erwin Callens | Karina Hans |
| Brecht | Kris Kenis | Natalie Schoonbaert |
| Edegem | Goedele Vandewalle | Brigitte Vermeulen-Goris |
| Essen | Dirk Konings | Diane Van Ginderen |
| Hemiksem | Kristien Vingerhoets | Jill Van Wijnsberghe |
| Hove | Gerda Lambrecht | Marie Misselyn |
| Kalmthout | Maggy Beyers | 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 | Jolien Vrints | Kim Geys |
| Mortsel | Gitta Vanpeborgh | 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

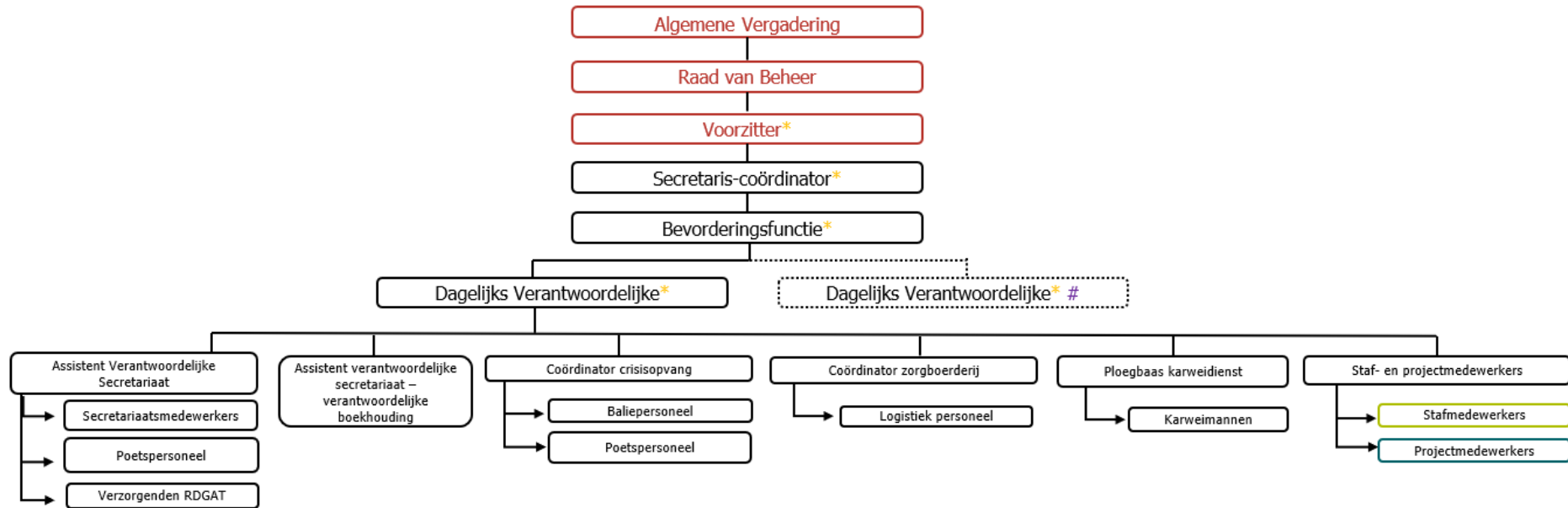
| | | |
|-------------------|---------|----------------|
| Voorzitter | Schelle | Axel Boen |
| Directeur | KINA | Jan Hendrickx |
| Adjunct-directeur | KINA | Inse Hendrickx |

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
 - Telefoon: 03/218.72.09

2. BELEIDSEVALUATIE

2.1. BEKNOPTE TOELICHTING

Binnen het meerjarenplan wordt er gewerkt met:

- Strategische doelstelling
- Beleidsdoelstellingen
- Actieplannen
- Acties

Er wordt tevens aangegeven welke zaken prioritair zijn en niet-prioritair.

Bij de beleidsevaluatie wordt er bewust gekozen op actieniveau in te zoomen. Dit niveau sluit het meest aan bij de concrete, praktische uitwerking van het meerjarenplan. De prioritare acties worden in kaart gebracht en er wordt een tussentijdse evaluatie van de uitwerking weergegeven.

2.2. OVERZICHT

Hieronder kan u het overzicht terugvinden van de inhoudelijke rapportering over de prioritare acties uit het meerjarenplan 2020-2025 voor de periode 01/01/2020 – 31/12/2021.

| Beleidsevaluatie | |
|--|--|
| 2020 | |
| Journalvolnummers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 / EK 4052 IK 2514 | |
| KINA p.v. (0445.508.132) | |
| Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle | |

Prioritaire Strategische Doelstelling SD 1:

Door het aanbieden van een professionele werking en knowhow wil KINA de capaciteit van lokale besturen overstijgen en via een aangepaste dienstverlening inspelen op nieuwe ontwikkelingen, opdrachten en verplichtingen van de lokale OCMW's.

| | 2020 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 2.368.274 | 2.660.090 | 3.229.070 |
| Ontvangsten | 2.872.361 | 3.101.350 | 3.640.950 |
| Saldo | 504.087 | 441.260 | 411.880 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 40.989 | 1.521.546 | 1.421.779 |
| Ontvangsten | 0 | 31.120 | 111.120 |
| Saldo | -40.989 | -1.490.426 | -1.310.659 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 104.477 | 104.500 | 104.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -104.477 | -104.500 | -104.500 |

Prioritaire beleidsdoelstelling BDS 01: Basiswerking

KINA zet in op de basiswerking van haar organisatie om de continuïteit van haar diensten te kunnen verzekeren.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 963.635 | 1.225.715 | 1.253.800 |
| Ontvangsten | 1.325.269 | 1.413.495 | 1.464.500 |
| Saldo | 361.634 | 187.780 | 210.700 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 3.742 | 721.124 | 702.492 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.742 | -721.124 | -702.492 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 49.477 | 49.500 | 49.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -49.477 | -49.500 | -49.500 |

Prioritair actieplan AP000005: AP 01.4

Uitbreiding en renovatie van de campus te Malle: administratief centrum.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 658.452 | 639.820 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -658.452 | -639.820 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000005: A 01.4.1

Renovatie en uitbreiding van het huidige administratief centrum te Malle (waar de centrale diensten ondergebracht zijn) om tegemoet te komen aan de groei van de organisatie en het personeelsbestand.

Toelichting evaluatie: 1: in voorbereiding:

De eerste stappen hiervoor werden reeds gezet in 2018 en 2019 in het kader van een algemene renovatie en uitbreiding van de campus te Malle. Zo werd er in de zitting van de Raad van Bestuur d.d. 25/04/2019 een architectenbureau aangesteld en vonden de eerste gesprekken omtrent de schetsontwerpen, maximale benutting van de ruimte en eerste indelingen plaats in de 2de helft van werkjaar 2019 en begin 2020. Verder werden er in 2020 ook andere partners geconsulteerd zoals o.a. de lijn inzake de huidige bushalte die op het perceel van KINA staat zonder erfdiensbaarheid, en het Agentschap Wegen en Verkeer inzake een ontwerp van rooilijnplan, waar de geplande rooilijn (inname nummer 72) voor de KINA-campus een onteigening voorziet waaraan de onderhandelingen nog niet zijn opgestart en m.b.t. de geplande wegenis- en rioleringswerken op de Antwerpsesteenweg, waarbij nieuwe fietspaden, open grachten en groenbermen vooraan de campus van KINA ingetekend staan.

Met betrekking tot de economische activiteit werden er reeds verschillende pistes onderzocht. Verschillende concepten van een centrale keuken: intern (sociaal- en panoramisch restaurant) in combinatie met een (externe) distributie keuken: optie A 'warme lijn' of optie B 'toeleveringskeuken' waarbij optie B de helft m² nodig heeft en minder eisen stelt naar logistiek.

De aanhoudende corona pandemie veroorzaakte heel wat oponthoud gedurende het grootste deel van 2020, waarbij gedurende het jaar 2021 verschillende van bovenstaande voorbereidingen worden verdergezet.

Ten slotte werd er onder externe begeleiding vanaf april 2020 gewerkt aan een memorie van toelichting over de BTW-positie van KINA in het algemeen en haar verschillende activiteiten in het bijzonder, om op basis hiervan voor het verbouwingsproject op de campus te Malle de BTW-boekhouding van de werken voor de 3 verschillende luiken (kantoor-economische activiteit-hotel) het BTW-tarief en de BTW-aftrek uit te werken. Een belangrijk aandeel in de verdere fase van het ontwerp m.b.t. haar financiële haalbaarheid.

| | 2020 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 0 | 658.452 | 639.820 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -658.452 | -639.820 |
| Financiering | | | |

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2020 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 963.635 | 1.225.715 | 1.253.800 |
| Ontvangsten | 1.325.269 | 1.413.495 | 1.464.500 |
| Saldo | 361.634 | 187.780 | 210.700 |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 3.742 | 62.672 | 62.672 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.742 | -62.672 | -62.672 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 49.477 | 49.500 | 49.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -49.477 | -49.500 | -49.500 |

Prioritaire beleidsdoelstelling BD000002: BDS 02 Crisisopvang en noodopvang

KINA neemt verdere initiatieven om te voorzien in een gedifferentieerde kwalitatieve dienstverlening voor personen met psychosociale problematieken, in het bijzonder onder de vorm van acute crisisopvang én noodopvang.

| | 2020 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 165.110 | 202.635 | 382.230 |
| Ontvangsten | 210.797 | 271.800 | 500.800 |
| Saldo | 45.687 | 69.165 | 118.570 |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 37.247 | 761.522 | 680.387 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 80.000 |
| Saldo | -37.247 | -761.522 | -600.387 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -55.000 | -55.000 | -55.000 |

Prioritair actieplan AP000006: AP 02.1**KINA zet in op acute crisisopvang d.m.v. haar noodbeddensysteem.**

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 94.585 | 108.833 | 157.730 |
| Ontvangsten | 206.424 | 245.300 | 305.300 |
| Saldo | 111.839 | 136.467 | 147.570 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 448.317 | 439.337 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -448.317 | -439.337 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie AC000008: A 02.1.2

Het hotel waarbinnen de crisisopvang georganiseerd wordt, wordt gerenoveerd en uitgebreid om enerzijds aan de hedendaagse normen te kunnen voldoen, en anderzijds om een maximaal aantal verblijfplaatsen voor mensen in een psychosociale crisissituatie te voorzien.

Toelichting evaluatie:

1: in voorbereiding:

De eerste stappen hiervoor werden reeds gezet in 2018 en 2019. Zo werd er in de zitting van de Raad van Bestuur d.d. 25/04/2019 een architectenbureau aangesteld en vonden de eerste gesprekken omtrent de schetsontwerpen, maximale benutting van de ruimte, en eerste indelingen plaats in de 2de helft van werkjaar 2019 en begin 2020. Er wordt vooral gestreefd naar:

- een nieuwe onthaalruimte te creëren, waarbij meer privacy geboden kan worden bij de ontvangst van de cliënten.
- meer opvangcapaciteit te bekomen, door de huidige 16 kamers (waarvan 1 voor de huismeester en 1 voor berging) uit te breiden tot 24 kamers (waarvan 1 dubbele voor gezinnen en 1 enkele voor minder valide personen) en bijkomend 1 studio voor de huismeester en een afzonderlijke berging.
- 1 centrale lift voor het ganse complex te voorzien, hetgeen ook de noodkamers toegankelijker moet maken.
- de eetruimte te verdubbelen in oppervlakte.

Deze uitbreiding met 10 kamers staat voor een opvangcapaciteit van 44 volwassenen.

Dit deel van het 3 luik (kantoor-economische activiteit-hotel) van de campus in Malle is momenteel het verst gevorderd in het ontwerp.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 448.317 | 439.337 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | |
| Saldo | 0 | -448.317 | -439.337 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2020 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 94.585 | 108.833 | 157.730 |
| Ontvangsten | 206.424 | 245.300 | 305.300 |
| Saldo | 111.839 | 136.467 | 147.570 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan AP000007: AP 02.2

KINA zet in op noodopvang op een zorgboerderij, gekoppeld aan een re-integratie- en activeringstraject in de tuinbouw.

| | 2020 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 70.525 | 93.802 | 224.500 |
| Ontvangsten | 4.373 | 26.500 | 195.500 |
| Saldo | -66.152 | -67.302 | -29.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 37.247 | 313.205 | 241.049 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 80.000 |
| Saldo | -37.247 | -313.205 | -161.049 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -55.000 | -55.000 | -55.000 |

Prioritaire actie AC000009: A 02.2.1

De zorgboerderij van KINA zal ingezet worden voor de noodopvang van personen in het kader van een re-integratie- en activeringstraject in de tuinbouw.

Toelichting evaluatie: 1: in voorbereiding:

De oude Vlaamse landschapshoeve werd volledig gerenoveerd tot een mooie, moderne hoeve met verblijfplaats voor 10 personen, kantoor en een studio voor een inwonende huismeester. In de zomer 2018 vond de voorlopige oplevering 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 in 2019 grotendeels afgewerkt, doch een probleem met de alarmering en de Telenet distributiekabel maken dat er nog niet definitief kon opgeleverd worden. Het 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. De laatste hand werd hieraan gelegd in 2020 (toegangssysteem, gordijnen, signalisatie kamers en ruimtes, installatie printer, ...).

De zoektocht naar een inwonende huismeester op de zorgboerderij werd in 2019 opgestart. In dit kader vonden er verschillende gesprekken plaats. Medio 2020 werd er een geschikt koppel gevonden die het engagement op zich wil nemen en in mei 2020 gestart zijn als huismeesters van de zorgboerderij te Boechout.

Begin 2020 werd er een zorgcoördinator/zorgboer aangesteld die de opstart van het project op de zorgboerderij verder mee voorbereidt.

De nodige documenten/reglementen/overeenkomsten werden in het najaar 2020 uitgewerkt.

In november 2020 werd er gestart met de eerste intakegesprekken, telkens met maatschappelijk werker en cliënt. KINA is klaar voor de ontvangst van haar eerste ~~verblivers~~.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 66.119 | 87.802 | 144.500 |
| Ontvangsten | 2.881 | 20.500 | 145.500 |
| Saldo | -63.238 | -67.302 | 1.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 37.247 | 313.205 | 161.049 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -37.247 | -313.205 | -161.049 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -55.000 | -55.000 | -55.000 |

Prioritaire actie AC000010: A 02.2.2

Opstart van een tuinbouwproject op de omliggende percelen van de zorgboerderij in het kader van een activeringstraject voor de ~~verblivers~~.

Toelichting evaluatie: 2: gedeeltelijk uitgevoerd:
 In de loop van werkjaar 2019 werd ~~Q.W.V.~~ verschillende factoren 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.

In maart 2020 werden de tuinbouwactiviteiten opgestart met de hulp van een groepje vrijwilligers: meer dan 220 tomatenplanten onder een 150m² grote plastic serretunnel, 4000 zetaardappelen werden geschonken en gepland (0,45ha) en verder werden vele boontjes, verschillende kolen en pompoenen gepland. Grotendeels konden we rekenen op geschonken plantjes (0,45ha).

In juli werd er gestart met een 'korte keten-verkoop' op de boerderij. Eind oktober liep deze verkoop af. In november en december werd er verder gewerkt op de velden en het domein van de zorgboerderij om het landbouwseizoen van 2020 af te ronden. Het eerste landbouwseizoen als primeur op onze zorgboerderij was een feit.

Tevens werden er in de loop van werkjaar 2020 verschillende acties ondernomen om het probleem van water voor ons landbouwbedrijf op te lossen. De droogtecoördinator van de Provincie Antwerpen brengt de problemen mee in kaart en zoekt mee naar mogelijke oplossingen.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 4.406 | 6.000 | 50.000 |
| Ontvangsten | 1.492 | 6.000 | 50.000 |
| Saldo | -2.914 | 0 | 0 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -30.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 80.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 80.000 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 |
| Financiering | | | |

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling BD000003: BDS 03 Projectwerking

KINA zet in op projectwerking om d.m.v. thematische samenwerkingsverbanden tussen leden-OCMW's in te kunnen spelen op hangende noden en behoeften.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 924.844 | 928.050 | 1.109.650 |
| Ontvangsten | 995.907 | 1.061.605 | 1.226.900 |
| Saldo | 71.063 | 133.555 | 117.250 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 38.900 | 38.900 |
| Ontvangsten | 0 | 31.120 | 31.120 |
| Saldo | 0 | -7.780 | -7.780 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan AP000011: AP 03.4

KINA onderneemt actie tegen de verspilling van voedsel.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 11.000 |
| Ontvangsten | 10.160 | 10.000 | 45.000 |
| Saldo | 10.160 | 10.000 | 34.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 38.900 | 38.900 |
| Ontvangsten | 0 | 31.120 | 31.120 |
| Saldo | 0 | -7.780 | -7.780 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie AC000020: A 03.4.1

KINA start een project op als sociaal distributieplatform van voedseloverschotten.

Toelichting evaluatie: 1: in voorbereiding:
KINA neemt de rol van voedseldistributieplatform reeds enkele jaren op, op kleine schaal, ten behoeve van cliënten in haar crisisopvang (met maar liefst een samenwerking met gemiddeld genomen 50 ~~OCMW's~~ vanuit de arrondissementen Antwerpen, Turnhout en Mechelen). We hebben hiervoor een actieve samenwerking lopen met het distributiecentrum van Aldi te Turnhout en halen 1x per week verse groenten en fruit op.

Met het oog op de uitbouw van een grootschaliger distributieplatform, heeft KINA gedurende werkjaar 2018 ingetekend op heel wat projectsubsidies, die uiteindelijk ook werden toegekend:

- 'Sociale distributieplatformen' 2018 (Departement Welzijn en Volksgezondheid)
 - Open oproep uitbreidingsronde LDE 2018 (Departement Welzijn en Volksgezondheid)
 - Projectoproep 'Armoedebestrijding en sociale inclusie - Voedselhulp' (Nationale Loterij)
- In het kader van de opstart van dit project werd er in 2019 actief ingezet op onderzoek en sensibilisering:
- In het voorjaar 2019 vond er een bevraging plaats bij alle 29 leden rond reeds bestaande lokale initiatieven m.b.t. voedselhulp en voedselverdeling enerzijds en interesse in ondersteuning vanuit een voedseldistributieplatform anderzijds.
 - Medio 2019 werd er een infosessie georganiseerd voor alle geïnteresseerde leden, met ondersteuning van een expert vanuit Herwin vzw.
 - In de zomer 2019 werd er vervolgens gestart met de opmaak van een ondernemingsplan voor het distributieplatform onder begeleiding van Herwin, hetgeen werd goedgekeurd door de Raad van Bestuur in september 2019.
 - Eind 2019 werd er een terugkoppeling voorzien naar alle leden ~~OCMW's~~ m.b.t. het concept en ondernemingsplan en werd de concrete vraag naar een engagement vanuit de lokale besturen gesteld.

Gedurende de eerste helft van 2020 werd er individuele toelichting gegeven aan geïnteresseerde besturen (ter plaatse 04/02/2020 Kontich-Edegem, 04/02/2020 Schoten, 18/02/2020 Borsbeek of digitaal 16/06/2020 Schilde, 29/06/2020 Boom) en werden hun vragen in kaart gebracht en beantwoord.

Er werd een folder opgemaakt voor enerzijds schenkers en anderzijds lokale besturen.

Op 28 september 2020 vond er een kick-off vergadering plaats om, samen met de geïnteresseerde besturen, het project verder op gang te trekken. Daarna werd het project nog via andere kanalen bekendgemaakt en werden alle lokale besturen aangeschreven met de boodschap hun engagement uiterlijk midden december te bezorgen. Na inventarisatie van de verschillende intenties eind december 2020, werd duidelijk dat lokale besturen Schelle, Wijnegem, Edegem, Stabroek, Borsbeek en Brasschaat hun officieel engagement gaven in te stappen in het project. Een aantal andere besturen uitten hun interesse, maar gaven nog geen formeel engagement. De effectieve opstart van het distributieplatform met ~~ophaal~~ en verdeling van voedseloverschotten wordt voorzien in de loop van 2021.

Bij de opstart van het voedseldistributieplatform wordt KINA ondersteund door Herwin vzw: Door het ter beschikking stellen van haar expertise, maar ook door het organiseren van overleg tussen distributieplatformen, zowel regionaal als binnen gans Vlaanderen. Zo vonden op 26/05/2020 en 23/06/2020 overlegmomenten plaats ~~ivra~~ het toekomstige financieringskader van platformen en was er op 22/10/2020 een IT-workshop ~~ivra~~ een mogelijk computerprogramma.

Overleg tussen de verschillende (reeds bestaande en opstartende) distributieplatformen vond plaats op 15/10/2020 en 17/12/2020.

Tot slot maakt KINA ook deel uit van een lerend netwerk van VVSG rond voedsel waar elke vergadering ingezoomd wordt op een specifiek voedselthema. Een eerste bijeenkomst van 15/09/2020 focuste zich specifiek op inzetten op voedselverspilling en voedselstrategieën door lokale besturen. Gelet op de opstart van ons voedseldistributieplatform was de sessie rond gezond en duurzame voeding eveneens interessant qua thema (17/11/2020). In 2021 zal KINA opnieuw deelnemen aan interessante overlegmomenten in dit kader.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 11.000 |
| Ontvangsten | 10.160 | 10.000 | 45.000 |
| Saldo | 10.160 | 10.000 | 34.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 38.900 | 38.900 |
| Ontvangsten | 0 | 31.120 | 31.120 |
| Saldo | 0 | -7.780 | -7.780 |
| Financiering | | | |

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan AP000012: AP 03.5

KINA neemt de regisseursrol sociale economie op voor de periode 2020-2025.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 59.622 | 75.050 | 65.050 |
| Ontvangsten | 52.438 | 52.500 | 68.800 |
| Saldo | -7.184 | -22.550 | 3.750 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie AC000022: A 03.5.1

Er wordt uitvoering gegeven aan de doelstellingen, actieplannen en acties uit de meerjarenplanning van het samenwerkingsverband "regierol sociale economie KINA".

Toelichting evaluatie: 3: volledig uitgevoerd:
 Gedurende 2020 werd er ingezet op de uitvoering van de doelstellingen, actieplannen en acties uit het nieuwe MJP regierol sociale economie 2020-2025. Als start van deze nieuwe periode vond er gedurende de eerste helft van 2020 een rondgang plaats bij de lokale besturen die deel uitmaken van de ~~regierol~~ ~~Kalmthout~~ (27/01), Essen (14/02), Zoersel (27/01), Wijnegem (31/01), Schilde (16/06), Zandhoven (30/06).

Het informeren en sensibiliseren van de lokale besturen blijft een belangrijke rol spelen:
 -Jaarverslag 2019
 -Nieuwsbrieven
 -Informatie omtrent deadlines (bv. duurzaamheidsverslag LDE)
 -Vraag en antwoord functie

Op 20/11 werd een netwerkmoment georganiseerd voor de lokale besturen, in samenwerking met de netwerkmanager van VDAB. Er werd aandacht besteed aan een versterkte samenwerking tussen de lokale besturen en VDAB d.m.v. samenwerkingsovereenkomsten. De effectieve uitwerking hiervan wordt voorzien in 2021.

Er werd deelgenomen aan verschillende overlegmomenten:
 -Lerend netwerk regie sociale economie (18/05, 02/06, 17/06, 25/09, 12/11)
 -Overleg regisseurs arr. Antwerpen (28/04, 03/09)
 -Infosessie ESF ~~outreach~~ en activering (27/05)
 -Provinciaal overleg regisseurs sociale economie (11/02, 01/12)
 -Werkgroep VDAB en lokale besturen (09/09, 09/12)
 -Overleg netwerkmanager VDAB (08/09)
 -Regionaal overleg arbeid & vorming (08/02)
 -Overleg sociale economie met provincie Antwerpen (06/10/2020)

Relevante opleidingen en infosessies werden gevolgd:
 -Opleiding kwaliteits- en registratiemodel sociale economie (06/02)
 -Infosessie VVSG (ESF oproep 520 'Circulair Werk(t)') (02/10)

Duurzaamheid is ook een belangrijk element binnen de regierol. Naast de verdere ondersteuning van onze website 'Koers ~~Future~~' en de opstart van het voedseldistributieplatform, werd er in 2020 gewerkt rond de volgende zaken:
 - Een fietsenuitleendienst voor kinderfietsen: Voor twee besturen binnen onze regierol (Zoersel en Schilde) werd er tijdens de vorige periode 2014-2019 reeds een uitleendienst opgestart in de vorm van een pilootproject in samenwerking met de Provincie Antwerpen, onder begeleiding van IGEAN. Bij deze initiatieven is er blijvend aandacht voor de inzet van sociale tewerkstellingen. Over de uitbreiding naar andere besturen werden er in de eerste helft van 2020 gesprekken opgestart, onder andere in Kalmthout, Ranst en Zandhoven. Zandhoven heeft de beslissing genomen aan te sluiten bij het initiatief van de ~~Welzijn~~ vanaf 01/11. Daar het subsidieproject met ondersteuning IGEAN toen afliep, werd ervoor gekozen de coördinatie (voor de besturen Malle, Zoersel, Schilde en Zandhoven) verder te laten zetten door KINA.
 - Kina heeft een bevraging georganiseerd bij haar lokale besturen rond het "recyclen" van oude ICT-materialen. Toegang tot digitale middelen is nog altijd niet vanzelfsprekend, vooral voor mensen in armoede. Daartegenover staat dat er oude toestellen beschikbaar zijn bij lokale besturen, waar niet altijd een tweede leven voor gevonden wordt. Met deze bevraging wou KINA in kaart brengen wat lokale besturen momenteel ondernemen rond hun oude ICT infrastructuur en of zij mogelijk interesse zouden hebben omtrent een 'recycle project'. Met het "recyclen" van oude toestellen, zouden we een bijdrage kunnen bieden aan het doorbreken van de digitale kloof en zouden we tegelijkertijd werken aan duurzaamheid, armoede en milieu. Belangrijke thema's binnen de ~~SDG's~~. Door het betrekken van sociale economie bedrijven bij dit project, kan het nauw aansluiting vinden bij de regierol. De bevraging past binnen de ambitie van KINA om rond duurzaamheid te werken en sociaal- circulair werken op lokaal niveau een boost te geven. De mogelijkheden omtrent dergelijk project zullen in de loop van de huidige regieperiode verder bekeken worden.

Ten slotte heeft KINA vanuit de regierol sociale economie in 2020 ook een rol opgenomen binnen het coördinatie team van het streekplatform met vergadermomenten op 23/01,12/03,21/04,11/06,03/09,24/09 en 10/11.

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 59.622 | 75.050 | 65.050 |
| Ontvangsten | 52.438 | 52.500 | 68.800 |
| Saldo | -7.184 | -22.550 | 3.750 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 865.222 | 853.000 | 1.033.600 |
| Ontvangsten | 933.309 | 999.105 | 1.113.100 |
| Saldo | 68.087 | 146.105 | 79.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**BD000004: BDS 04 Sociale tewerkstellingen****BD000005: BDS 05 Ontwikkeling toekomststrategie KINA**

| | 2020 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 314.685 | 303.690 | 483.390 |
| Ontvangsten | 340.389 | 354.450 | 448.750 |
| Saldo | 25.703 | 50.760 | -34.640 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Niet prioritaire boven beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire boven beleidsdoelstelling:

3. FINANCIËLE NOTA

3.1. J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

| | |
|--|--|
| J1 Doelstellingenrekening | |
| 2020 | |
| Journaalvolgnommern: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 / EK 4052 | |
| KINA p.v. (0445.508.132) | |
| Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle | |

J1: De doelstellingenrekening 2020

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:BDS 01 Basiswerking

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 963.635 | 1.225.715 |
| Ontvangst | 1.325.269 | 1.413.495 |
| Saldo | 361.634 | 187.780 |
| Investering | | |
| Uitgave | 3.742 | 721.124 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -3.742 | -721.124 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 49.477 | 49.500 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -49.477 | -49.500 |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:BDS 02 Crisisopvang en noodopvang

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 165.110 | 202.635 |
| Ontvangst | 210.797 | 271.800 |
| Saldo | 45.687 | 69.165 |
| Investering | | |
| Uitgave | 37.247 | 761.522 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -37.247 | -761.522 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 55.000 | 55.000 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -55.000 | -55.000 |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:BDS 03 Projectwerking

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 924.844 | 928.050 |
| Ontvangst | 995.907 | 1.061.605 |
| Saldo | 71.063 | 133.555 |
| Investering | | |
| Uitgave | 0 | 38.900 |
| Ontvangst | 0 | 31.120 |
| Saldo | 0 | -7.780 |
| Financiering | | |

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 314.685 | 303.690 |
| Ontvangst | 340.389 | 354.450 |
| Saldo | 25.703 | 50.760 |
| Investering | | |
| Financiering | | |

Totaal

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 2.368.274 | 2.660.090 |
| Ontvangst | 2.872.361 | 3.101.350 |
| Saldo | 504.087 | 441.260 |
| Investering | | |
| Uitgave | 40.989 | 1.521.546 |
| Ontvangst | 0 | 31.120 |
| Saldo | -40.989 | -1.490.426 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 104.477 | 104.500 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -104.477 | -104.500 |

3.2. J2: DE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT**J2 Staat van het financieel evenwicht**

2020

Journaalvolgnommers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 / EK 4052

KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

J2: Staat van het financieel evenwicht 2020

| Budgettair resultaat | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|------------------|-------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 504.087 | 441.260 |
| a. Ontvangsten | 2.872.361 | 3.101.350 |
| b. Uitgaven | 2.368.274 | 2.660.090 |
| II. Investeringsaldo | -40.989 | -1.490.426 |
| a. Ontvangsten | 0 | 31.120 |
| b. Uitgaven | 40.989 | 1.521.546 |
| III. Saldo exploitatie en investeringen | 463.098 | -1.049.166 |
| IV. Financieringsaldo | -104.477 | -104.500 |
| a. Ontvangsten | 0 | 0 |
| b. Uitgaven | 104.477 | 104.500 |
| V. Budgettair resultaat van het boekjaar | 358.621 | -1.153.666 |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 3.559.252 | 3.559.252 |
| VII. Gecumuleerd budgettair resultaat | 3.917.873 | 2.405.586 |
| IX. Beschikbaar budgettair resultaat | 3.917.873 | 2.405.586 |

| Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|----------------|----------------|
| I. Exploitatiesaldo | 504.087 | 441.260 |
| II. Netto periodieke aflossingen | 104.477 | 104.500 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 104.477 | 104.500 |
| III. Autofinancieringsmarge | 399.610 | 336.760 |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|----------------|----------------|
| I. Autofinancieringsmarge | 399.610 | 336.760 |
| II. Correctie op de periodieke aflossingen | 39.246 | 39.269 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 104.477 | 104.500 |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 65.231 | 65.231 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 438.856 | 376.029 |

| Geconsolideerd financieel evenwicht | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|------------------|------------------|
| I. Beschikbaar budgettair resultaat | | |
| - Welzijnsvereniging | 3.917.873 | 2.405.586 |
| Totaal beschikbaar budgettair resultaat | 3.917.873 | 2.405.586 |
| II. Autofinancieringsmarge | | |
| - Welzijnsvereniging | 399.610 | 336.760 |
| Totale Autofinancieringsmarge | 399.610 | 336.760 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | | |
| - Welzijnsvereniging | 438.856 | 376.029 |
| Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 438.856 | 376.029 |

3.3. J3: DE REALISATIE VAN DE KREDIETEN

| J3 Realisatie van de kredieten | |
|--|--|
| 2020 | |
| Journaalvolgnommern: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 / EK 4052 IK 2514 | |
| KINA p.v. (0445.508.132) | |
| Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle | |

J3: Realisatie van de kredieten 2020

| | Jaarrekening | | Eindkredieten | | Initiële kredieten | |
|-----------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| - Welzijnsvereniging | | | | | | |
| Exploitatie | 2.368.274 | 2.872.361 | 2.660.090 | 3.101.350 | 3.229.070 | 3.640.950 |
| Investerings | 40.989 | 0 | 1.521.546 | 31.120 | 1.421.779 | 111.120 |
| Financiering | 104.477 | 0 | 104.500 | 0 | 104.500 | 0 |
| Leningen en leasing | 104.477 | 0 | 104.500 | 0 | 104.500 | 0 |

3.4. J4: DE BALANS

| |
|--|
| J4 Balans |
| 2020 |
| Journalvolnummers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 |
| KINA p.v. (0445.508.132) |
| Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle |

J4: Balans 2020

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| ACTIVA | 6.292.252 | 5.939.226 |
| I. Vlottende activa | 4.512.313 | 4.108.930 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 4.124.842 | 3.754.716 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 373.176 | 340.499 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 134.862 | 145.792 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 238.315 | 194.707 |
| D. Overlopende rekeningen van het actief | 14.295 | 13.715 |
| II. Vaste activa | 1.779.940 | 1.830.297 |
| C. Materiële vaste activa | 1.773.417 | 1.818.408 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 1.773.417 | 1.818.408 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.703.277 | 1.747.907 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 26.026 | 18.001 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 42.314 | 48.901 |
| f. Erfgoed | 1.800 | 3.600 |
| D. Immateriële vaste activa | 6.523 | 11.888 |

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVA | 6.292.252 | 5.939.226 |
| I. Schulden | 1.596.303 | 1.855.371 |
| A. Schulden op korte termijn | 905.953 | 857.186 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 555.290 | 512.807 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 214.619 | 212.632 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 340.671 | 300.174 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 239.475 | 235.788 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 4.246 | 4.114 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 106.943 | 104.477 |
| B. Schulden op lange termijn | 690.350 | 998.185 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 690.350 | 998.185 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 86.381 | 287.274 |
| 2. Andere risico's en kosten | 86.381 | 287.274 |
| b. Financiële schulden | 603.969 | 710.911 |
| II. Nettoactief | 4.695.950 | 4.083.855 |
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | 111.064 | 120.398 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 4.581.290 | 3.959.861 |
| D. Overig nettoactief | 3.596 | 3.596 |

3.5. J5: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

| |
|--|
| J5 Staat van opbrengsten en kosten |
| 2020 |
| Journalvolnummers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 |
| KINA p.v. (0445.508.132) |
| Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle |

J5: Staat van opbrengsten en kosten 2020

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| I. Kosten | 2.260.846 | 1.879.936 |
| A. Operationele kosten | 2.238.677 | 1.858.342 |
| 1. Goederen en diensten | 287.561 | 301.506 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 2.052.053 | 1.415.738 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | -107.560 | 134.208 |
| 8. Andere operationele kosten | 6.622 | 6.890 |
| B. Financiële kosten | 22.169 | 21.594 |
| II. Opbrengsten | 2.882.275 | 2.309.746 |
| A. Operationele opbrengsten | 2.857.738 | 2.299.779 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 1.518.560 | 1.614.602 |
| 3. Werkingssubsidies | 1.318.923 | 652.341 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 332.693 | 395.483 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 986.230 | 256.858 |
| 6. Andere operationele opbrengsten | 20.255 | 32.835 |
| B. Financiële opbrengsten | 24.537 | 9.966 |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 621.429 | 429.809 |
| A. Operationeel overschot of tekort | 619.061 | 441.437 |
| B. Financieel overschot of tekort | 2.368 | -11.628 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 621.429 | 429.809 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 621.429 | 429.809 |

4. TOELICHTING VAN DE JAARREKENING

4.1. T1: OVERZICHT VAN DE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD

T1: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalvolnummers: Journalvolnummers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 / EK 5143

KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

T1: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard 2020

| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Algemeen Bestuur | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 912.203 | 1.098.658 | 1.197.300 | 1.213.300 | 1.235.800 | 1.256.700 | 1.279.700 |
| Ontvangsten | 1.030.029 | 1.127.000 | 1.144.300 | 1.148.300 | 1.189.300 | 1.210.300 | 1.221.300 |
| Saldo | 117.825 | 28.342 | -53.000 | -65.000 | -46.500 | -46.400 | -58.400 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 3.742 | 3.742 | 597.382 | 300.000 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.742 | -3.742 | -557.382 | -300.000 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering | | | | | | | |

| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Algemene financiering | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 53.721 | 80.271 | 78.750 | 80.550 | 88.850 | 85.450 | 84.150 |
| Ontvangsten | 347.316 | 337.700 | 389.700 | 395.700 | 407.700 | 414.700 | 422.700 |
| Saldo | 293.595 | 257.429 | 310.950 | 315.150 | 318.850 | 329.250 | 338.550 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 280.000 | 130.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -280.000 | -130.000 | -10.000 | 0 | 0 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 104.477 | 104.500 | 107.000 | 109.600 | 172.400 | 145.000 | 115.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -104.477 | -104.500 | -107.000 | 490.400 | -172.400 | -145.000 | -115.000 |
| Noodopvang | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 281.715 | 327.880 | 410.280 | 417.280 | 455.480 | 461.180 | 469.480 |
| Ontvangsten | 250.423 | 305.800 | 463.800 | 492.800 | 514.800 | 520.800 | 529.800 |
| Saldo | -31.292 | -22.080 | 53.520 | 75.520 | 59.320 | 59.620 | 60.320 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 37.247 | 37.247 | 959.375 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 53.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -37.247 | -37.247 | -906.275 | -360.000 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering | | | | | | | |

| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Sociaal Beleid | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 1.120.635 | 1.153.281 | 1.636.190 | 1.661.190 | 1.561.440 | 1.590.940 | 1.620.640 |
| Ontvangsten | 1.244.594 | 1.330.850 | 1.739.150 | 1.732.150 | 1.631.050 | 1.651.450 | 1.669.850 |
| Saldo | 123.959 | 177.569 | 102.960 | 70.960 | 69.610 | 60.510 | 49.210 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 38.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 31.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -7.780 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering | | | | | | | |

4.2. T2: OVERZICHT VAN DE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

T2: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 / EK 5143

KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

T2: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard 2020

| I. Exploitatie-uitgaven | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele uitgaven | 2.346.105 | 2.638.919 | 3.304.620 | 3.357.220 | 3.318.170 | 3.374.370 | 3.435.470 |
| 1. Goederen en diensten | 287.561 | 408.559 | 494.580 | 505.150 | 533.850 | 536.150 | 538.150 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 2.052.053 | 2.219.610 | 2.799.090 | 2.841.220 | 2.773.470 | 2.827.270 | 2.886.270 |
| a. Politiek personeel | 0 | 24.400 | 24.400 | 24.400 | 24.400 | 24.400 | 24.400 |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | 98.974 | 99.500 | 101.500 | 104.000 | 100.100 | 102.000 | 104.600 |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | 1.851.089 | 1.968.163 | 2.540.620 | 2.576.650 | 2.516.950 | 2.568.550 | 2.625.250 |
| f. Andere personeelskosten | 101.989 | 127.547 | 132.570 | 136.170 | 132.020 | 132.320 | 132.020 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 6.491 | 10.750 | 10.950 | 10.850 | 10.850 | 10.950 | 11.050 |
| B. Financiële uitgaven | 22.169 | 21.171 | 17.900 | 15.100 | 23.400 | 19.900 | 18.500 |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 18.504 | 19.000 | 15.900 | 12.700 | 21.000 | 17.500 | 16.100 |
| - aan financiële instellingen | 18.504 | 19.000 | 15.900 | 12.700 | 21.000 | 17.500 | 16.100 |
| 2. Andere financiële uitgaven | 3.665 | 2.171 | 2.000 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |

| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele ontvangsten | 2.857.738 | 3.099.650 | 3.735.250 | 3.767.250 | 3.741.150 | 3.795.550 | 3.841.950 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 1.518.560 | 1.735.000 | 2.233.000 | 2.263.000 | 2.203.000 | 2.238.000 | 2.264.000 |
| 3. Werkingssubsidies | 1.318.923 | 1.300.200 | 1.427.500 | 1.429.500 | 1.463.400 | 1.482.800 | 1.503.200 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 332.693 | 336.000 | 377.000 | 383.000 | 510.500 | 519.500 | 529.500 |
| - Andere algemene werkingssubsidies | 332.693 | 336.000 | 377.000 | 383.000 | 510.500 | 519.500 | 529.500 |
| - van het OCMW | 208.769 | 218.000 | 257.000 | 261.000 | 373.000 | 380.000 | 387.000 |
| - van andere entiteiten | 123.924 | 118.000 | 120.000 | 122.000 | 137.500 | 139.500 | 142.500 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 986.230 | 964.200 | 1.050.500 | 1.046.500 | 952.900 | 963.300 | 973.700 |
| - van de federale overheid | 622.368 | 616.000 | 619.500 | 625.000 | 635.400 | 645.800 | 656.200 |
| - van de Vlaamse overheid | 177.219 | 268.200 | 335.000 | 324.500 | 317.500 | 317.500 | 317.500 |
| - van de gemeente | 30.934 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van het OCMW | 53.410 | 80.000 | 96.000 | 97.000 | 0 | 0 | 0 |
| - van andere entiteiten | 102.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 20.255 | 64.450 | 74.750 | 74.750 | 74.750 | 74.750 | 74.750 |
| B. Financiële ontvangsten | 14.623 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |

| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Exploitatiesaldo | 504.087 | 441.260 | 414.430 | 396.630 | 401.280 | 402.980 | 389.680 |

| I. Investeringsuitgaven | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|----------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa | 40.876 | 40.876 | 1.873.052 | 790.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 40.876 | 40.876 | 1.873.052 | 790.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 17.526 | 17.526 | 1.765.609 | 790.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 23.350 | 23.350 | 107.444 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa | 113 | 113 | 2.605 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Investeringsontvangsten | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| B. Verkoop van materiële vaste activa | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringsubsidies en -schenkingen | 0 | 0 | 84.220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de Vlaamse overheid | 0 | 0 | 53.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de gemeente | 0 | 0 | 31.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Investeringsresultaat | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Investeringsresultaat | -40.989 | -40.989 | -1.751.437 | -790.000 | -10.000 | 0 | 0 |
| IV. Saldo exploitatie en investeringen | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Saldo exploitatie en investeringen | 463.098 | 400.271 | -1.337.007 | -393.370 | 391.280 | 402.980 | 389.680 |

| I. Financieringsuitgaven | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Vereffening van financiële schulden | 104.477 | 104.500 | 107.000 | 109.600 | 172.400 | 145.000 | 115.000 |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings | 104.477 | 104.500 | 107.000 | 109.600 | 172.400 | 145.000 | 115.000 |
| II. Financieringsontvangsten | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Aangaan van financiële schulden | 0 | 0 | 0 | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen | 0 | 0 | 0 | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Financieringssaldo | -104.477 | -104.500 | -107.000 | 490.400 | -172.400 | -145.000 | -115.000 |
| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | 358.621 | 295.771 | -1.444.007 | 97.030 | 218.880 | 257.980 | 274.680 |

4.3. T3: DE INVESTERINGSPROJECTEN

| |
|--|
| T3: investeringsprojecten |
| 2020 |
| Journalvolnummers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825 |
| KINA p.v. (0445.508.132) |
| Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle |

T3: Investeringsprojecten 2020

PRIO A 01.4.1: Renovatie en uitbreiding van het administratief centrum Malle

AC000005: A 01.4.1

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|----------|-------------------|------------------|----------|------------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 4.548 | 0 | 0 | 1.258.452 | 0 | 1.263.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 4.548 | 0 | 0 | 1.258.452 | 0 | 1.263.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 4.548 | 0 | 0 | 1.258.452 | 0 | 1.263.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | 4.548 | 0 | | 1.258.452 | | 1.263.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 818.452 | 430.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 818.452 | 430.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 818.452 | 430.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 818.452 | 430.000 | 10.000 | 0 | 0 |

PRIO A 02.1.2: Renovatie en uitbreiding van het hotel Malle
AC000008: A 02.1.2

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|----------|-------------------|----------------|----------|----------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 2.654 | 0 | 0 | 868.317 | 0 | 870.970 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 2.654 | 0 | 0 | 868.317 | 0 | 870.970 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 2.654 | 0 | 0 | 868.317 | 0 | 870.970 |
| a. Terreinen en gebouwen | 2.654 | 0 | | 868.317 | | 870.970 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 508.317 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 508.317 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 508.317 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 508.317 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |

PRIO A 02.2.1: Investerings in de zorgboerderij

AC000009: A 02.2.1

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|---------------|-------------------|----------------|----------|------------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 953.447 | 37.247 | 0 | 390.958 | 0 | 1.381.652 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 953.447 | 37.247 | 0 | 390.958 | 0 | 1.381.652 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 953.447 | 37.247 | 0 | 390.958 | 0 | 1.381.652 |
| a. Terreinen en gebouwen | 908.025 | 17.526 | | 378.740 | | 1.304.291 |
| c. Roerende goederen | 45.421 | 19.721 | | 12.218 | | 77.361 |
| II. ONTVANGSTEN | 114.475 | 0 | 0 | 8.000 | 0 | 122.475 |
| D. Investeringsubsidies en -schenkingen | 114.475 | 0 | | 8.000 | | 122.475 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 37.247 | 390.958 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 37.247 | 390.958 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 37.247 | 390.958 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 17.526 | 378.740 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 19.721 | 12.218 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringsubsidies en -schenkingen | 0 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO A 03.4.1: Sociaal distributie platform van voedseloverschotten

AC000020: A 03.4.1

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|----------|-------------------|---------------|----------|---------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 0 | 0 | 38.900 | 0 | 38.900 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 38.900 | 0 | 38.900 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 38.900 | 0 | 38.900 |
| c. Roerende goederen | | 0 | | 38.900 | | 38.900 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 0 | 0 | 31.120 | 0 | 31.120 |
| D. Investeringsubsidies en -schenkingen | | 0 | | 31.120 | | 31.120 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 38.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 38.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 38.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 0 | 38.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 31.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringsubsidies en -schenkingen | 0 | 31.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4.4. T4: EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

T4: evolutie van de financiële schulden

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825

KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

T4: evolutie van de financiële schulden

| Financiële schulden op 31 december | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| A. Financiële schulden op lange termijn | 708.469 | 598.869 | 1.026.469 | 881.469 | 766.469 | 651.469 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 815.388 | 708.469 | 598.869 | 1.026.469 | 881.469 | 766.469 |
| 2. Nieuwe leningen | 0 | 0 | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Overboekingen | -106.919 | -109.600 | -172.400 | -145.000 | -115.000 | -115.000 |
| B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 106.943 | 109.543 | 172.343 | 144.943 | 114.943 | 114.943 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 104.500 | 106.943 | 109.543 | 172.343 | 144.943 | 114.943 |
| 2. Aflossingen | -104.477 | -107.000 | -109.600 | -172.400 | -145.000 | -115.000 |
| 3. Overboekingen | 106.919 | 109.600 | 172.400 | 145.000 | 115.000 | 115.000 |
| Totaal financiële schulden | 815.411 | 708.411 | 1.198.811 | 1.026.411 | 881.411 | 766.411 |

4.5. OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

4.5.1. Stijging van de inflatie

Er werd rekening gehouden met een gemiddelde inflatie van 2% voor de personeelsleden en 1% voor de overige exploitatiekosten en voor de exploitatieopbrengsten.

4.5.2. Schuld

Tijdens de periode van dit meerjarenplan blijven de huidige leningen lopen. In 2019 is KINA een nieuwe lening aangegaan voor de renovatie van de zorgboerderij ten bedrage van 300.000 euro voor de looptijd van een periode van 10 jaar.

Er zal gedurende de volgende jaren mogelijks een nieuwe lening worden aangegaan voor de renovatie van het administratief centrum en hotel te Malle. De lange termijn rentevoeten blijven nog steeds zeer laag. Een opname van een nieuwe lening stelt geen probleem, te meer daar in 2024 nog een lening afloopt, maar in principe is de liquiditeit voldoende om de toekomstige investering te financieren.

4.5.3. Patrimonium

KINA heeft een campus te Boechout (zorgboerderij) en een campus te Malle (administratie, noodopvang, economische activiteit).

Er manifesteren zich geen financiële risico's met betrekking tot het beheer van het patrimonium.

4.5.4. Andere financiële risico's

Er zijn geen omvangrijke juridische geschillen en er zijn geen contracten met een belangrijk financieel risico lopende.

4.6. DOCUMENTATIE

Volgende documentatie met betrekking tot de jaarrekening 2020 is terug te vinden in een aparte bundel:

- het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven
- een overzicht van de toegestane werkings- en investeringsubsidies voor het boekjaar in kwestie
- een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- een overzicht van de verbonden entiteiten
- een overzicht van de personeelsinzet
- een overzicht van de opbrengst per belastingsoort

4.7. T5: TOELICHTING BIJ DE BALANS

T5: toelichting bij de balans

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 5237 Alg. 2020007825

KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

T5: toelichting bij de balans 2020

| Mutatiestaat van de vaste activa | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen | Verkopen | Overboeking | Herwaardering | Afschrijving en waardevermindering | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
|---|-------------------|---------------|----------|-------------|---------------|------------------------------------|-----------------|---------------------|
| B. Financiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Materiële vaste activa | 1.818.408 | 40.876 | 0 | 0 | 0 | -85.867 | 0 | 1.773.417 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 1.818.408 | 40.876 | 0 | 0 | | -85.867 | 0 | 1.773.417 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.747.907 | 17.526 | 0 | 0 | | -62.155 | 0 | 1.703.277 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 18.001 | 13.239 | 0 | 0 | | -5.214 | 0 | 26.026 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 48.901 | 10.111 | 0 | 0 | | -16.698 | 0 | 42.314 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| f. Erfgoed | 3.600 | 0 | 0 | 0 | | -1.800 | 0 | 1.800 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Immateriële vaste activa | 11.888 | 113 | 0 | 0 | | -5.479 | 0 | 6.523 |

| Mutatiestaat van het nettoactief | | | | | | |
|---|---------------|--------------------------|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Verrekening | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | KINA | 120.398 | 0 | -9.334 | 0 | 111.064 |
| | Totaal | 120.398 | 0 | -9.334 | 0 | 111.064 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | | Boekwaarde op 1/1 | Overschot of tekort van het boekjaar | Tussenkost gemeente aan OCMW | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | KINA | 3.959.861 | 621.429 | 0 | 0 | 4.581.290 |
| | Totaal | 3.959.861 | 621.429 | 0 | 0 | 4.581.290 |
| C. Herwaarderingsreserves | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Terugneming | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | Totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Overig nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | Wijziging kapitaal | | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | KINA | 3.596 | 0 | | 0 | 3.596 |
| | Totaal | 3.596 | 0 | | 0 | 3.596 |
| Totaal nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | | | Mutatie | Boekwaarde op 31/12 |
| | KINA | 4.083.855 | | | 612.095 | 4.695.950 |
| | Totaal | 4.083.855 | | | 612.095 | 4.695.950 |

4.8. WAARDERINGSREGELS

4.8.1. 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.

4.8.2. 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.

Informatiemateriaal, audiovisuele apparaten

Deze rubriek omvat onder meer informatiemateriaal 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.

Vorraden

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.

4.9. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Nihil

4.10. VERKLARING VAN DE MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

In deze toelichting vergelijken we de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven met de geraamde ontvangsten en uitgaven. We doen dit voor de drie belangrijkste luiken van het budgettaire resultaat: het exploitatiesaldo, het investeringssaldo en het financieringssaldo. De ramingen die we hierbij hanteren zijn de ramingen van het Meerjarenplan 2020-2025 zoals ze werden goedgekeurd in de Algemene Vergadering van 12 januari 2021.

In 2020 werd er op 518 verschillende ramingen geboekt. Het is zeer ongebruikelijk om al deze lijnen afzonderlijk te bespreken. We opteren ervoor enkel de grootste verschillen toe te lichten. We gebruiken hiervoor grotendeels dezelfde rubrieken als schema T2.

Exploitatiesaldo

Een toelichting van de verschillen tussen gerealiseerde en geraamde exploitatieontvangsten en - uitgaven gebeurt aan de hand van schema A.

| A: Verschil tussen raming en realisatie van het exploitatiesaldo | | | |
|---|--------------------------|------------------|----------------------------------|
| | Jaarrekening 2020 | MJP | % benut/ gerealiseerd |
| I. Exploitatie-uitgaven | 2.368.274 | 2.660.090 | 89 |
| A. Operationele uitgaven | 2.346.105 | 2.638.920 | 89 |
| 1. Goederen en diensten | 287.561 | 400.243 | 72 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 2.052.053 | 2.227.927 | 92 |
| a. Politiek personeel | 0 | 24.400 | 0 |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | 98.974 | 99.100 | 100 |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | 1.851.089 | 1.982.375 | 93 |
| - projectmedewerkers | 255.950 | 265.716 | 96 |
| - stafmedewerkers | 496.587 | 581.266 | 85 |
| - medewerkers administratie | 271.010 | 307.400 | 88 |
| - verzorgend personeel DGAT | 464.952 | 467.108 | 100 |
| - medewerkers karweidienst | 197.459 | 186.200 | 106 |
| - medewerkers crisis- en noodopvang | 137.782 | 141.770 | 97 |
| - andere personeelsleden | 27.349 | 32.915 | 83 |
| f. Andere personeelskosten | 101.989 | 122.052 | 84 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 6.491 | 10.750 | 60 |
| B. Financiële uitgaven | 22.169 | 21.170 | 105 |
| 1. Rente, commissies en kosten van schulden | 18.504 | 19.000 | 97 |
| - aan financiële instellingen | 18.504 | 19.000 | 97 |
| 2. Andere financiële uitgaven | 3.665 | 2.170 | 169 |
| C. Rechthebbende uit het overschot van het boekjaar | 0 | 0 | |
| II. Exploitatieontvangsten | 2.872.361 | 3.101.350 | 93 |
| A. Operationele ontvangsten | 2.857.738 | 3.099.650 | 92 |
| 1. Ontvangsten uit werking | 1.518.560 | 1.735.000 | 88 |
| 3. Werkingssubsidies | 1.318.923 | 1.300.200 | 101 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 332.693 | 336.000 | 99 |
| - Andere algemene werkingssubsidies | 332.693 | 336.000 | 99 |
| - contributie leden | 208.769 | 218.000 | 96 |
| - contributie niet-leden | 123.924 | 118.000 | 105 |
| a. Specifieke werkingssubsidies | 986.230 | 964.200 | 102 |
| - subsidie Sociale Maribel | 622.368 | 616.000 | 101 |
| - subsidie regirol Sociale economie | 50.000 | 50.000 | 100 |
| - subsidie dienstencheques | 17.335 | 23.000 | 75 |
| - contributie leden project De Fietsbib | 2.248 | 2.200 | 102 |
| - subsidie Voedseldistributie platform, ophalen voedsel | | | |
| overschotten | 10.160 | 10.000 | 102 |
| - contributie leden project De Buurtbus | 71.935 | 80.000 | 90 |
| - tewerkstellingssubsidies | 212.184 | 183.000 | 116 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 20.255 | 64.450 | 31 |
| - Recuperatie van kosten / schadevergoeding | | | |
| verzekering | 10.094 | 12.450 | 81 |
| - Diverse operationele opbrengsten - PWA cheques | 10.160 | 52.000 | 20 |
| B. Financiële ontvangsten | 14.623 | 1.700 | 860 |
| C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 0 | 0 | |
| III. Exploitatiesaldo | 504.087 | 441.260 | 114 |

We kunnen vaststellen dat het exploitatieoverschot in de rekening ongeveer 62.830,00 euro hoger ligt dan geraamd en dat de oorzaak hiervan moet gezocht worden aan zowel de uitgavezijde als de ontvangstenzijde.

- **Exploitatieuitgaven**

De geraamde uitgaven voor goederen en diensten werden voor 72% gerealiseerd. Op een totaal geraamd budget van 400.000,00 euro bedragen de niet gerealiseerde uitgaven 113.000,00 euro.

Ongeveer 86.700,00 euro hiervan betreft de exploitatiekosten van de algemene werking van KINA (kpl 100). Een groot deel hiervan is te verklaren door de coronapandemie waar we vanaf maart gedurende de rest van het jaar mee geconfronteerd werden. De belangrijkste verschillen zijn:

- 22.600,00 euro o.w.v. minder gratis noodnachten in de crisisopvang, dus ook minder kosten dan voorzien.
- 10.300,00 euro minder kosten dan geraamd voor weddecentrale/ Sociaal secretariaat;
- 9.100,00 euro voorzien voor samenwerking met andere partners binnen de Regierol sociale economie, hetgeen niet is doorgegaan;
- 6.000,00 euro voor onthaal, recepties en organisatie van vergaderingen, hetgeen in 2020 niet werd aangewend;
- 9.300,00 euro minder kosten dan geraamd voor dienstverplaatsingen van personeelsleden met de eigen wagen o.w.v. het grote percentage telewerk, en hierdoor lagere verzekeringspremies voor de dienstverplaatsingen;
- 3.000,00 euro overschot op de raming verzekering burgerlijke aansprakelijk;
- 3.100,00 euro minder kosten dan geraamd voor opleidingen van personeel;
- 4.400,00 euro overschot op de aankoop van voeding/drank, smartphones en bureelbenodigheden;
- 4.400,00 euro overschot voor de aankoop van diverse materialen, onderhoud van kopieerapparaten en informatica toepassingen.
- 6.100,00 euro overschot voor telefoonkosten, publicaties en advertenties en voor drukwerk;
- 2.100,00 euro overschot voor vergoedingen en erelonen aan natuurlijke personen, advocaten en andere experts.

Voor de nood- en crisisopvang (kpl 500 en 510) werden 33.400,00 euro aan exploitatiekosten niet gerealiseerd. De belangrijkste rede daarvoor is dat er in 2020 nog geen zorggasten waren in de zorgboerderij en dat er minder overnachtingen waren in de noodbedden te Malle. Er waren dus minder ontvangsten, maar ook minder kosten.

De ramingen voor de exploitatie van het project van de Buurtbus (kpl 710) bleven voor 7.200,00 euro onbenut, grotendeels door een over budgettering voor de aankoop van diverse materialen, publicaties, en een dispatchvergoeding dat per kwartaal aan Handicar Zoersel vzw betaald wordt in het kader van hun logistieke rol in de uitvoering van het project.

Voor het project van Wijk-werken (kpl 840) heeft KINA 8.000,00 euro gebudgetteerd voor de aankoop van divers materieel en voor interne vergaderingen, hetgeen in 2020 niet benut werd.

De budgetten voor bezoldigingen en sociale lasten werden voor 93,40 % benut. Voor de stafmedewerkers heeft KINA een extra aanwerving voorzien van één medewerker op A-niveau. Evenals voor de poetsdienst dienstencheques. De aanwervingen werden niet gerealiseerd. Voor de karweidienst zijn er meer kosten dan voorzien, omdat we ook minder RSZ-verminderingen hebben geboekt met als reden dat de personeelsleden van dit project heel wat dagen technisch werkloos zijn geweest o.w.v. de aanhoudende coronacrisis.

De 'andere operationele uitgaven' werden voor 60% gerealiseerd met een overschot van 4.260,00 euro. Zo werden er o.a. geen openstaande facturen oninvorderbaar verklaard.

In de categorie 'andere financiële uitgaven' werden de ramingen met 1.500,00 euro overschreden in het kader van een juridisch geschil.

- **Exploitatieontvangsten**

De geraamde exploitatieontvangsten werden voor 93% benut. Er zijn rubrieken met meer ontvangsten dan voorzien, die gecompenseerd werden door rubrieken met minder ontvangsten dan voorzien. We lichten de voornaamste afwijkingen toe:

- Binnen de rubriek 'operationele ontvangsten' zijn er 6.400,00 euro bijkomende subsidies Sociale Maribel (indexering bedragen in 2020) en 29.200,00 euro extra tewerkstellingssubsidies. In 2020 ontving KINA bijkomend 24.500,00 euro VIA-5 subsidies i.h.k.v. de koopkrachtverhoging. De subsidies werden benut voor de toekenning van ecocheques aan personeelsleden en voor de herberekening van eindejaar toelagen voor de medewerkers van de Regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg.
- Bij de 'ontvangsten uit werking' hebben we 216.000,00 euro minder opbrengsten geboekt dan geraamd:
 - De werking van de stafmedewerkers heeft 117.000,00 euro minder inkomsten gekend dan geraamd, daar één VTE (die bijkomend voorzien werd) niet werd ingevuld, en de Dag van de Thuiszorg o.w.v. de aanhoudende coronapandemie niet georganiseerd kon worden.
 - 34.300,00 euro minder opbrengsten dan geraamd in voor de crisisopvang en de zorgboerderij, daar er nog geen zorggasten waren in de zorgboerderij in 2020 en er minder noodnachten waren in de crisisopvang o.w.v. de aanhoudende coronapandemie.
 - Het project Arbeidstrajectbegeleiding heeft 43.000,00 euro minder opbrengsten o.w.v. de terugval van 2 medewerkers naar 1 medewerker in de periode maart t.e.m. november 2020.
- Binnen de categorie 'werkingssubsidies' heeft KINA:
 - 5.700,00 euro minder subsidies dienstencheques ontvangen dan geraamd, omdat de bijkomende tewerkstelling met 1VTE nog niet ingevuld werd.
 - 8.000,00 euro minder inkomsten vanuit de deelnemende besturen in het kader van het project Buurtbus, daar het project een aantal werken volledig heeft stilgelegd door de coronapandemie, en na de heropstart gedurende de resterende maanden op een veel lager niveau heeft gewerkt dan normaal o.w.v. de aanhoudende pandemie.

Investeringsaldo

De verschillen tussen gerealiseerde en geraamde investeringsontvangsten en -uitgaven worden weergegeven in schema B.

| B: Verschil tussen raming en realisatie van het investeringssaldo | | | | |
|--|------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------------|
| | Jaarrekening 2020 | MJP | % benut | overdracht naar 2021 |
| I. Investeringsuitgaven | 40.989 | 1.521.546 | 3 | 1.480.557 |
| A. Investerings in financiële vaste activa | 0 | 0 | | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 40.876 | 1.518.828 | 3 | 1.477.952 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | 40.876 | 1.518.828 | 3 | 1.477.952 |
| a. terreinen en gebouwen personeel | 17.526 | 1.388.034 | 1 | 1.370.509 |
| c. roerende goederen | 23.350 | 130.793 | 18 | 107.444 |
| C. Investerings in immateriële vaste activa | 113 | 2.718 | 4 | 2.605 |
| II. Investeringsontvangsten | 0 | 31.120 | 0 | 31.120 |
| A. Verkoop van financiële vaste activa | 0 | 0 | | |
| B. Verkoop van materiële vaste activa | 0 | 0 | | |
| C. Verkoop van immateriële vaste activa | 0 | 0 | | |
| D. Investeringsubsidies en schenkingen | 0 | 31.120 | 0 | 31.120 |
| - van de andere entiteiten | 0 | 31.120 | 0 | 31.120 |
| III. Investeringsaldo | 40.989 | 1.490.426 | 3 | -1.449.437 |

Bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 werden de financiële middelen voor een aantal investeringsprojecten ingepland in 2020. Op die manier werden ze doorgerekend in het financiële evenwicht. Ze werden echter nog niet gerealiseerd. Dat verklaart waarom de realisatiegraad in het investeringsluik zo laag ligt.

Er zijn geen investeringskredieten die wegvallen na afloop van 2020: wat in 2020 niet gerealiseerd werd, wordt overgedragen naar de volgende jaren. Een gedetailleerd overzicht van de overgedragen investeringskredieten is verderop in deze toelichting bij de jaarrekening opgenomen als een apart onderdeel.

- **Investeringsuitgaven**

De belangrijkste investeringen op gebied van gemeenschapsgebouwen: de investeringskosten voor renovatie hoeve zorgboerderij Boechout (8.625,40 euro) en de investeringskosten van bouw van loods in Boechout (8.900,32 euro).

Binnen de categorie 'gemeenschappelijke roerende goederen' werd 3.628,79 euro gespendeerd aan nieuwe printer/ kopieerapparaat voor kantoor in Malle, 13.183,84 euro aan aankoop van de zonnepanelen in de boerderij te Boechout, 6.537,34 euro aan inrichting van de zorgboerderij te Boechout.

Binnen de categorie 'immateriële vaste activa' werd er 113,44 euro benut voor financiering van ondersteuning bij de verdere uitbouw van onze cloudomgeving.

- Investeringsontvangsten

In 2020 ontving KINA geen investeringsontvangsten. De geraamde opbrengst kapitaalsubsidie aankoop auto en koelcel voor het project van voedseldistributieplatform kon nog niet worden gerealiseerd en werd overgedragen naar 2021.

Financieringssaldo

Schema C toont de verschillen tussen gerealiseerde en geraamde financieringsontvangsten en -uitgaven.

| C: Verschil tussen raming en realisatie van het financieringssaldo | | | | |
|---|------------------------------|-----------------|--------------------|---------------------------------|
| | Jaarrekening 2020 | MJP | % benut | overdracht naar 2021 |
| I. Financieringsuitgaven | | | | |
| A. Vereffening van financiële schulden | 104.477 | 104.500 | 100 | 0 |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing | 104.477 | 104.500 | 100 | 0 |
| B. Vereffening van niet-financiële schulden | 0 | 0 | | |
| C. Toegestane leningen en betalingen | 0 | 0 | | |
| D. Vooruitbetalingen | 0 | 0 | | |
| E. Kapitaalsverminderingen | 0 | 0 | | |
| II. Financieringsontvangsten | 0 | 0 | | |
| A. Aangaan van financiële schulden | 0 | 0 | | |
| B. Aangaan van niet-financiële schulden | 0 | 0 | | |
| C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel | 0 | 0 | | |
| D. Vereffening van vooruitbetalingen | 0 | 0 | | |
| E. Kapitaalsvermeerderingen | 0 | 0 | | |
| F. Bijdrage en schenkingen | 0 | 0 | | |
| III. Investeringssaldo | -104.477 | -104.500 | 100 | 0 |

De uitgavenzijde bestaat uit de periodieke aflossingen van lopende schulden en kunnen op voorhand exact ingeschat worden. De realisatiegraad van de financieringsuitgaven bedraagt dan ook 99,98%.

Bij KINA lopen op dit moment drie leningen:

- Lening voor aankoop gebouw campus Malle, looptijd tot februari 2024, rentevoet 4,924%
- Lening voor aankoop zorgboerderij Boechout, looptijd tot januari 2031, rentevoet 2,08%
- Lening voor renovatie zorgboerderij Boechout, loopt tot februari 2029, rentevoet 0,348%

Langs ontvangstenzijde werden geen rubrieken voorzien.

Samenvatting

De afwijkingen zoals hierboven besproken zorgen ervoor dat het beschikbare resultaat van het boekjaar in de rekening 2020 ongeveer 1.500.000,00 euro hoger ligt dan volgens de raming. Om de impact van dit resultaat te kunnen inschatten op de volgende jaren van het meerjarenplan 2020-2025 moeten we natuurlijk ook rekening houden met de overdrachten van 2020 naar 2021 op gebied van investeringen (-1.450.000,00 euro).

De netto-impact van de verwerking van het resultaat 2020 op het geraamde beschikbare budgettaire resultaat 2021 bedraagt met andere woorden ongeveer -1.400.000,00 euro.

Met de autofinancieringsmarge van 399.610 euro beschikken we over een stevige basis om de uitdagingen van de komende jaren aan te vatten en de nodige financiële middelen hiervoor aan te trekken.

4.11. OVERZICHT VAN DE OVERGEDRAGEN (GEDEELTEN VAN) KREDIETEN VOOR INVESTERING EN FINANCIERING

Overzicht van de overdragen kredieten voor investeringen

A Investeringsuitgaven

| Investeringsproject omschrijving | Overdracht |
|---|------------|
| Vergoedingen ICT vernieuwing/ overgang naar cloud | 2.605 |
| Aankoop perceel grond in Boechout | 12.000 |
| Vergoeding/ereloon architect verbouwing kantoor Malle | 30.000 |
| Vergoeding/ereloon architect verbouwing hotel | 30.000 |
| Vergoeding/ereloon architect bouw loods in Boechout | 18.674 |
| Renovatiewerken aan het restaurant | 130.000 |
| Vervangingsinvestering/ verbouwing kantoor Malle | 498.452 |
| Vervangingsinvestering/ verbouwing hotel | 418.317 |
| Bouwwerken zorgboerderij/ budget bouw loods | 233.066 |
| Vervangingsinvestering in het restaurant | 20.000 |
| Aankoop koelcel voedseldistributieplatform/ ophalen voedseloverschotten | 15.400 |
| Aankoop diverse meubilaire, installaties, machines en uitrusting inrichting zorgboerderij | 12.218 |
| Diverse aankopen ICT | 36.325 |
| Aankoop wagen voedseldistributieplatform/ ophalen voedseloverschotten | 23.500 |
| | |
| TOTAAL | 1.480.557 |

B Investeringsontvangsten

| Investeringsproject omschrijving | Overdracht |
|---|------------|
| Investeringsubsidies aankoop auto en koelcel project rond voedseldistributieplatform/ ophalen voedseloverschotten | 31.120 |
| | |
| TOTAAL | 31.120 |

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Netto-overdracht van de investeringen | 1.449.437 |
|---------------------------------------|-----------|