



JAARREKENING

2023

12 juni 2024

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
1.2.2. Het Managementteam (Permanente Werkgroep bestuurlijk en financieel management)	6
1.3. Organogram	6
1.4. Openingsuren en contact	8
2. BELEIDSEVALUATIE	9
2.1. Beknopte toelichting	9
2.2. Overzicht	9
3. FINANCIËLE NOTA	27
3.1. J1: De doelstellingenrekening	27
3.2. J2: De staat van het financieel evenwicht	29
3.3. J3: De realisatie van de kredieten	30
3.4. J4: De balans	30
3.5. J5: De staat van opbrengsten en kosten	31
4. TOELICHTING VAN DE JAARREKENING	32
4.1. T1: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	32
4.2. T2: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard	35
4.3. T3: De investeringsprojecten	39
4.4. T4: Evolutie van de financiële schulden	40
4.5. Overzicht van de financiële risico's	40
4.5.1. Stijging van de inflatie	40
4.5.2. Schuld	41
4.5.3. Patrimonium	41
4.5.4. Evolutie van de exploitatie-uitgaven	41
4.5.5. Andere financiële risico's	41
4.6. Documentatie	41
4.7. T5: Toelichting bij de balans	42
4.8. Waarderingsregels	44
4.8.1. Algemene waarderingsregels	44
4.8.2. Bijzondere waarderingsregels vanaf 1 januari 2002	44
4.9. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	46

4.10. Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot van het boekjaar.....	46
4.11. Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investering en financiering...	54

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. In 2023 bestond de Algemene Vergadering uit volgende afgevaardigden:

OCMW	Afgevaardigde	Afgevaardigde
Boechout	Willy Van Genechten	Kris Swaegers
Boom	Johan Van Limbergen	Kris De Keninck
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	Ronald Goormachtig
Hemiksem	Kristien Vingerhoets	Jill Van Wijnsberghe
Hove	Gerda Lambrecht	Marie Misselyn
Kalmthout	Lea Van Looveren	Van Ginneken Jorgo
Kapellen	Ashraf Sadeghi (Firoozeh)	Inge Wagemans
Kontich	Cindy Vanbaeden	Marleen Van den Eynde
Lint	Caroline Van der Heyden	Hans Devriese
Malle	Jolien Vrints	Kim Geys
Mortsel	Gitta Vanpeborgh	Vera De Hert
Niel	Anne Troch	Kelly Breugelmans

Ranst	Fernand Bossaerts	Leen Baeten
Schelle	Axel Boen*	Vera Goris
Schilde	Marian Van Alphen	Pascale Gielen
Schoten	D'Exelle Veronique	Katelijne Peeters
Stabroek	Liesbeth Bardyn	Herman Jongenelen
Wijnegem	Nadine Wouters	Carmen Baelden
Wommelgem	Vera Govaerts	Dirk Somers
Wuustwezel	Mai Van Thillo	Katrin Kempnaers
Zandhoven	Mieke Maes	Paul Nagels
Zoersel	Paul Van Wesenbeeck	Karin Verbiest
Zwijndrecht	Mariam Amal	Marleen Van Hauteghem

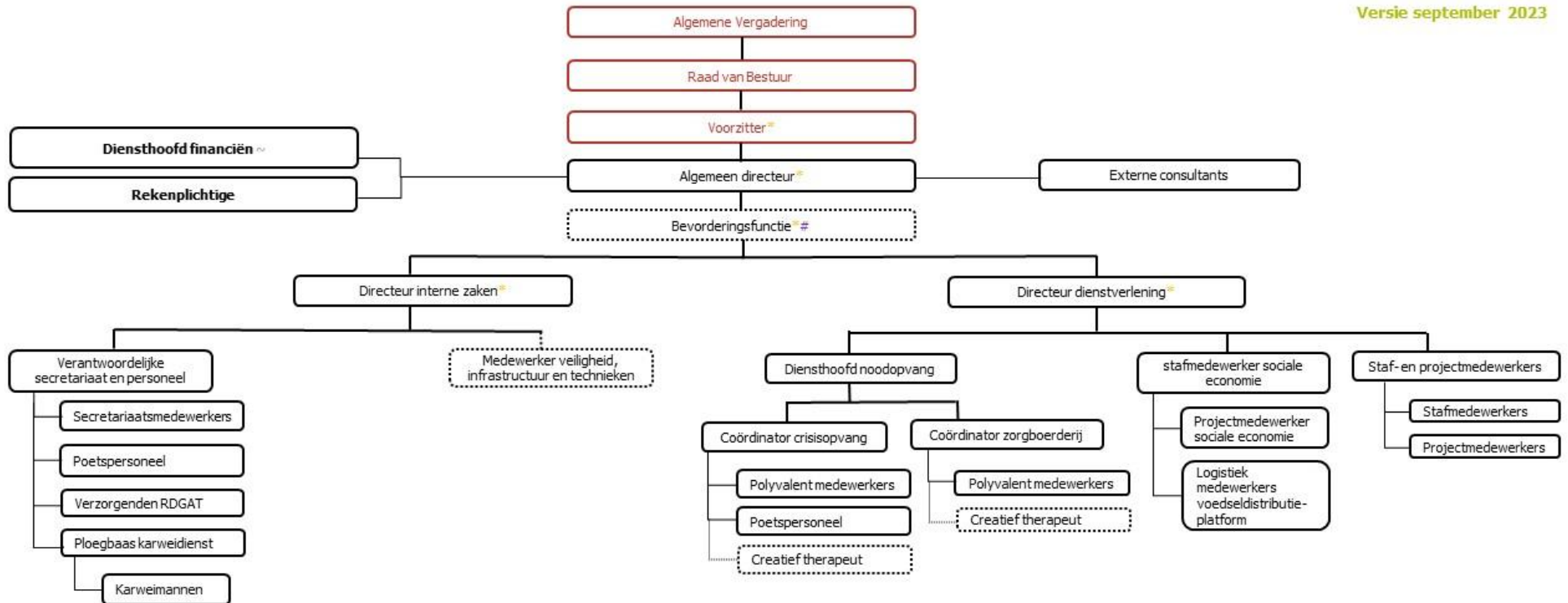
1.2.2. Het Managementteam (Permanente Werkgroep bestuurlijk en financieel management)

Voorzitter	KINA / Schelle	Axel Boen
Algemeen Directeur	KINA	Inse Hendrickx
Directeur interne zaken	KINA	Inge Willemse
Directeur dienstverlening	KINA	Marieke Van Wichelen

1.3. ORGANOGRAM

Zie volgende pagina.

De budgethouder van de vereniging is de Raad van Bestuur.



Legende:
 --- Politieke lulk van de organisatie
 ~ Inhoudelijke aansturing door Permanente werkgroep dagelijks en financieel bestuur (MAT)
 * Permanente Werkgroep Dagelijks en Financieel Bestuur (MAT)
 # Bij groei en uitbreiding welzijnsvereniging

1.4. OPENINGSUREN EN CONTACT

- Openingsuren: van maandag tot en met 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 01/01/2023 – 31/12/2023.

Beleidsvaluatie 2023 Journaalvolgnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / IK 14963 EK 23107 Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132) Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle
--

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: SD 01:

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.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.559.453	3.718.680	4.472.720
Ontvangsten	3.811.389	3.955.845	4.497.345
Saldo	251.937	237.165	24.625
Investerings			
Uitgaven	591.932	3.309.633	103.000
Ontvangsten	14.200	54.200	55.000
Saldo	-577.732	-3.255.433	-48.000
Financiering			
Uitgaven	112.250	112.250	112.400
Ontvangsten	0	600.000	0
Saldo	-112.250	487.750	-112.400

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: BDS 01 Basiswerking
KINA zet in op de basiswerking van haar organisatie om de continuïteit van haar diensten te kunnen verzekeren.**

Toelichting evaluatie:

2: gedeeltelijk uitgevoerd:

Als vereniging van, voor en door haar leden-OCMW, zorgde KINA in 2023 optimaal voor de nodige continuïteit van haar werking.

De deuren van de crisisopvang in Malle, de basis dienstverlening van onze organisatie, stonden weer het hele jaar open voor de aangesloten 47 OCMW's vanuit de arrondissementen Antwerpen en Turnhout. Op deze manier waren de noodbedden 7x7 en 24x24 uur beschikbaar voor mensen in een psychosociale crisissituatie, als laatste vangnet in het hulpverleningsnetwerk. Er werden 475 personen opgevangen in onze noodbedden en er waren in totaal 7.298 noodnachten. Gemiddeld genomen kwam dit neer op 608 overnachtingen per maand.

In de lijn van onze geldende missie en visie zijn de stafmedewerkers van KINA ondersteuning blijven bieden aan de leden-OCMW, zodoende grensoverschrijdend in te kunnen spelen op hun hangende noden en behoeften. Nieuwe noden en behoeften werden bevraagd via verschillende wegen, veranderingen in het werkveld werden teruggekoppeld, en mogelijkheden rond een ondersteuningsaanbod werden bekeken. Omwille van de stijgende vraag naar ondersteuning werd er in het najaar 2023 een bijkomende stafmedewerker lokaal sociaal beleid en kwaliteitszorg aangeworven. Er werd eind 2023 ook een selectieprocedure georganiseerd voor een bijkomende stafmedewerker psycholoog en een stafmedewerker juridische ondersteuning. De invulling hiervan wordt voorzien in 2024. Ten slotte startte KINA met de uitbouw van een nieuw ondersteuningsteam, namelijk een 'mobiel team sociaal werk'. De selectieprocedure werd hiervoor opgestart in het najaar 2023. KINA zal dit aanbod t.a.v. haar leden openstellen vanaf februari 2024.

Daar onze welzijnsvereniging de voorbije jaren enorm gegroeid is qua dienstverlening, projecten en medewerkers, is het belangrijk dat de grootte en inzet van de administratie van de vereniging hierop wordt afgestemd en dit toekomstgericht wordt uitgewerkt. De eerste voorbereidingen hiervoor werden reeds gedaan in het najaar 2021 met een volledige herziening van de RPR alsmede de opmaak van een nieuwe personeelsformatie en organogram, met oog voor de uitbouw van en draagkracht van enkele sleutelfuncties. In 2022 werd er gestart met de invulling van het organogram door de aanstelling van een nieuwe algemeen directeur. De selectieprocedure voor de directeur dienstverlening en directeur interne zaken werd eind 2022 opgestart. De directeur interne zaken is opgestart op 01/02/2023 en de directeur dienstverlening op 01/06/2023.

Omwille van de uitbreiding van het personeelsbestand, werden er in 2023 nieuwe burelen voorzien, alsmede nieuwe laptops en schermen. In het najaar 2022 werd er een aanbestedingsprocedure opgestart voor de uitrol van het intranet/tijdsregistratiesysteem, hetgeen in 2023 werd uitgewerkt en geïmplementeerd.

Ten slotte wil KINA inzetten op de renovatie en uitbreiding van haar campus te Malle (Kantoor - Hotel - Economische activiteit). De eerste stappen werden hiervoor reeds gezet (bv. aanstelling architect). De aanhoudende corona pandemie, het plotse overlijden van de voormalig directeur, de grondige reorganisatie en de opkomende energiecrisis veroorzaakten verder oponthoud gedurende werkjaar 2023, waarbij hier verder op ingezet zal worden in 2024.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.390.136	1.448.640	1.655.300
Ontvangsten	1.584.892	1.571.295	1.635.495
Saldo	194.756	122.655	-19.805
Investeringen			
Uitgaven	57.854	1.562.207	40.000
Ontvangsten	0	40.000	0
Saldo	-57.854	-1.522.207	-40.000
Financiering			
Uitgaven	57.250	57.250	57.400
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	-57.250	242.750	-57.400

Prioritair actieplan: AP000005: AP 01.4**Uitbreiding en renovatie van de campus te Malle: administratief centrum.**

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	1.389.294	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.389.294	-10.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	0	300.000	0

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 erfdienstbaarheid, 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) productie keuken. Ook werd er onder externe begeleiding gedurende 2020 en 2021 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) uit te werken. Een belangrijk aandeel in de verdere fase van het ontwerp m.b.t. haar financiële haalbaarheid.

De aanhoudende corona pandemie, het plotse overlijden van de voormalig directeur en de energiecrisis, veroorzaakten tot in 2023 vertraging in het dossier. In 2022 vond er nog overleg plaats met de gemeente Malle omtrent de eerste plannen en de mogelijke maximale benutting van de ruimte, waarna de architecten verder aan de slag konden gaan met de uitwerking van het concept. Gelet op enkele onduidelijkheden over de maximale oppervlakte en de bouwhoogte, werd er in 2023 opnieuw in gesprek gegaan met de gemeente Malle. In de zomer van 2023 bekeek KINA ook andere opportuniteiten om haar infrastructuur van de toekomst verder in vulling te geven, hetgeen mede bepalend kan zijn voor de verbouwing van de campus. Dit wordt verder meegenomen in 2024.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	1.389.294	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.389.294	-10.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	0	300.000	0

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.390.136	1.448.640	1.655.300
Ontvangsten	1.584.892	1.571.295	1.635.495
Saldo	194.756	122.655	-19.805
Investeringen			
Uitgaven	57.854	172.913	30.000
Ontvangsten	0	40.000	0
Saldo	-57.854	-132.913	-30.000
Financiering			
Uitgaven	57.250	57.250	57.400
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-57.250	-57.250	-57.400

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.

Toelichting evaluatie:

2: gedeeltelijk uitgevoerd:

Ook in 2023 bood KINA via haar noodopvangdiensten dienstverlening aan voor cliënten van de aangesloten OCMW's die zich in een psychosociale crisissituatie bevinden.

In het crisishotel te Malle maakten in 2023 47 OCMW's, verspreid over de arrondissementen Antwerpen en Turnhout, gebruik van het 7x24 bereikbare noodbeddensysteem voor mensen die omwille van een psychosociale problematiek dak- of thuisloos worden. We zetten dagelijks in op een warme dienstverlening en investeerden in 2023 in opfriswerken van het hotel en de opstart van een weggeef winkeltje.

Voor de zorgboerderij werd er in 2022 sterk ingezet op de bekendmaking van het project bij de lokale besturen, terwijl in 2023 de focus werd gelegd op de uitbouw van de werking en de volwaardige opstart van het project. Er vonden 23 intakegesprekken plaats vanuit 8 verschillende leden-OCMW, waarvan 11 zorggasten een traject hebben opgestart. Daarnaast lag de focus op de versterking van de samenwerking met andere partners met als doel de kwaliteit van de dienstverlening voor mensen met een psychosociale problematiek te verbeteren.

In 2023 werd tevens actief ingezet op de bekendmaking en professionalisering van de vrijwilligerswerking, waarbij we konden rekenen op de opstart van 5 nieuwe vrijwilligers.

Daarenboven werd er in 2023 ingezet op een verdere professionalisering van het landbouwbedrijf. Dit leidde tot een verhoogde biodiversiteit en vruchtbaarheid van de bodem, alsook voor een meer divers aanbod van groenten.

Ten slotte werd er verder ingezet op de bouw van een multifunctionele loods bij de zorgboerderij te Boechout en werd het verbouwingsdossier van het hotel te Malle verder onder de loep genomen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	328.638	370.940	369.630
Ontvangsten	391.789	434.800	478.300
Saldo	63.151	63.860	108.670
Investerings			
Uitgaven	486.309	1.695.572	8.000
Ontvangsten	4.200	4.200	0
Saldo	-482.109	-1.691.372	-8.000
Financiering			
Uitgaven	55.000	55.000	55.000
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	-55.000	245.000	-55.000

Prioritair actieplan: AP000006: AP 02.1

KINA zet in op acute crisisopvang d.m.v. haar noodbeddensysteem.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	169.089	206.040	181.630
Ontvangsten	328.572	350.300	320.300
Saldo	159.483	144.260	138.670
Investerings			
Uitgaven	5.306	1.004.533	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.306	-1.004.533	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	0	300.000	0

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 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. Er wordt hierbij gestreefd naar:

- Het creëren van een nieuwe onthaalruimte, waarbij meer privacy geboden kan worden bij de ontvangst van de cliënten.
- Het bekomen van meer opvangcapaciteit, met aandacht voor gezinnen en minder valide personen, een studio voor de huismeester en de nodige opslagruimte.
- Het voorzien van een lift voor het ganse complex.
- Een grotere (polyvalente) eetruimte voor de cliënten.

Ook werd er onder externe begeleiding gedurende 2020 en 2021 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) uit te werken. Een belangrijk aandeel in de verdere fase van het ontwerp m.b.t. haar financiële haalbaarheid.

De aanhoudende coronapandemie en het plotse overlijden van de voormalig directeur, veroorzaakte verder oponthoud gedurende 2021. Begin 2022 werd de draad terug opgenomen en werd er op datum van 03/03/2022 een overleg gepland met de gemeente Malle omtrent de eerste plannen en de mogelijke maximale benutting van de ruimte, hetgeen verder onderhandeld werd in de tweede helft van 2022. Daarenboven bracht de oorlog tussen Rusland en Oekraïne een forse energiecrisis met zich mee, waardoor het huidige ontwerp opnieuw in vraag werd gesteld m.b.t. de noden aan een totale energetische renovatie, hetgeen niet voorzien was in het oorspronkelijke plan. De continuïteit van deze dienstverlening is echter cruciaal, waardoor bijkomende oplossingen nodig zijn vooraleer er verder aan de slag gegaan kan worden met het huidige verbouwingsdossier. Kortom, de aanslepende coronapandemie, stijgende energieprijzen, aanhoudende druk op de crisisopvang en slijtage van het huidige gebouw doen vragen rijzen omtrent het huidige dossier. In de loop van 2023 werden alvast alternatieve mogelijkheden bekeken en oplossingen gezocht. Een zoektocht die in 2024 verder gezet zal worden.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	989.533	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-989.533	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	0	300.000	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	169.089	206.040	181.630
Ontvangsten	328.572	350.300	320.300
Saldo	159.483	144.260	138.670
Investerings			
Uitgaven	5.306	15.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.306	-15.000	0
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.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	159.549	164.900	188.000
Ontvangsten	63.217	84.500	158.000
Saldo	-96.331	-80.400	-30.000
Investerings			
Uitgaven	481.004	691.038	8.000
Ontvangsten	4.200	4.200	0
Saldo	-476.804	-686.838	-8.000
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:

3: volledig uitgevoerd:

In 2022 werd er sterk ingezet op de bekendmaking van het project bij de lokale besturen, terwijl in 2023 de focus werd gelegd op de uitbouw van de werking en de volwaardige opstart van het project. Er vonden 23 intakegesprekken plaats vanuit 8 verschillende leden-OCMW, waarvan 11 zorggasten een traject hebben opgestart. Via een activeringstraject worden deze zorggasten voorbereid op werken, wonen en leven.

Daarnaast lag de focus op de versterking van de samenwerking met andere partners, met als doel de kwaliteit van de dienstverlening voor mensen met een psychosociale problematiek te verbeteren. Zo vond er op 8 mei 2023 een eerste gesprek plaats met een lokale huisarts om een oplossing uit te werken naar medische opvolging voor zorggasten die geen huisarts hebben met een vervolgesprek op 18 oktober 2023. Dit resulteerde in een constructieve samenwerking en de start van een multidisciplinaire werking. Tevens mochten we verschillende organisaties verwelkomen op onze

zorgboerderij om kennis te maken met de werking van ons project (bv. CAW, team veerkracht wonen Multiversum). Ook verzorgden we een rondleiding voor geïnteresseerde lokale besturen die nog niet bekend waren met het project.

In het verlengde hiervan werd er op 16 maart 2023 een eerste verkennend gesprek gevoerd met de leerstoel zorg en natuurlijke leefomgeving van de Universiteit Antwerpen, waarbij onze projecten aan elkaar werden voorgesteld. Hierop volgend werd de zorgboerderij uitgenodigd op de boekvoorstelling rond 'natuur op voorschrift' op datum van 17 mei 2023. De samenwerking met de UA ging voor echt van start wanneer KINA op 27 juni 2023 een subsidiedossier binnen het coronaherstelfonds van de Provincie Antwerpen indiende met de UA als co-promotor. Het doel van dit dossier was enerzijds om een maatschappelijk kwetsbare doelgroep, die vaak uit de boot valt binnen wetenschappelijk onderzoek, te betrekken bij wetenschappelijk onderzoek binnen de 'veilige omgeving' van een zorgboerderij. Anderzijds wilden we inzetten op de versterking en verdere professionalisering van het project waarbij de invloed van de natuur op het algemeen welbevinden van zorggasten centraal staat. Jammer genoeg werd dit dossier niet weerhouden. Toch werd er een mooie basis gelegd voor een samenwerking. Zo organiseerde de UA in het kader van de week van de geestelijke gezondheidszorg een lezing op de zorgboerderij op 10 oktober 2023.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	156.652	161.400	180.500
Ontvangsten	59.339	80.500	150.500
Saldo	-97.314	-80.900	-30.000
Investerings			
Uitgaven	481.004	691.038	8.000
Ontvangsten	4.200	4.200	0
Saldo	-476.804	-686.838	-8.000
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 verblijvers.

Toelichting evaluatie:

2: gedeeltelijk uitgevoerd:

In 2023 werd er een verdere professionalisering doorgevoerd binnen het landbouwbedrijf. Na de evaluatie van het vorige landbouwseizoen met VELT eind 2022, werd het 7-jarig teeltrotatiesysteem geïmplementeerd in 2023. Dit leidde tot een verhoogde biodiversiteit en vruchtbaarheid van de bodem, alsook voor een meer divers aanbod van groenten. Door een mix van geschonken zaigoed en aangekocht plantgoed, werd er in de periode mei tot oktober 2023 een mooie oogst bekomen. Er werd voor gekozen het pluktuinconcept nog niet in de praktijk te brengen en te werken met een kleinschalig boerderijwinkeltje zoals de afgelopen jaren. Wel werd de bloementuin opengesteld als bloemenpluktuin waar voorbijgangers en buurtbewoners zelf hun boeketje kunnen plukken onder begeleiding van een zorggast, vrijwilliger of medewerker. We konden eind 2023 (24 oktober 2023 en 21 november 2023) opnieuw rekenen op VELT om het landbouwseizoen van 2023 te evalueren en het seizoen 2024 voor te bereiden.

Ook in 2023 werd er een samenwerking opgestart met een plaatselijke imker. Er werden 2 bijenkasten geplaatst op het perceel van KINA en de honing wordt ook verkocht in het boerderijwinkeltje. Dit draagt bij aan een betere biodiversiteit, zorgt voor andere sociale contacten op de boerderij en biedt mogelijkheden tot de uitbouw van bijkomende vormingen en activiteiten.

In 2023 werd er verder ingezet op de bekendmaking en professionalisering van de vrijwilligerswerking, wat leidde tot de opstart van 5 nieuwe vrijwilligers. Zo konden we blijvend rekenen op een vrijwilligerspoule van 10 personen. In de loop van 2023 werden er verschillende intervisiemomenten georganiseerd voor vrijwilligers om hen optimaal te betrekken bij het project. Daarenboven werden er verschillende vormingen georganiseerd. Zo werd er op 22 juni 2023 een spreker uitgenodigd op de zorgboerderij die een lezing gaf over bijen en biodiversiteit. Maar, ook VELT

ondersteunde in 2023 de zorgboerderij in het kader van vormingen en intervies voor vrijwilligers op landbouw-technisch vlak. Zo werd er onder hun begeleiding o.a. een workshop woelvorren georganiseerd.

In het kader van een verdere uitbouw van het landbouwbedrijf, dat als middel gebruikt wordt om zorggasten te activeren, werd er in 2023 verder gewerkt aan de bouw van een multifunctionele loods. Bij de bouw van de loods werd er bewust gekozen voor het gebruik van ecologische en duurzame materialen (houtstructuur, strobouw, kalkhennep, leem, recyclage oude ramen en deuren van de oorspronkelijke boerderij, ...) afgestemd op de natuurlijke omgeving. In de periode maart-april-mei 2023 werd de basis gelegd voor de bouw van de loods, alsook werd er een overwelling gemaakt van de Sneppenbosweg naar ons domein. In juni 2023 werd er gestart met de skeletbouw en het dak, waarbij er in het najaar van 2023 van start werd gegaan met de plaatsing van de stobalen en de eerste bekleding van de traskalk en leemlaag, de aanleg van de riolering en de bouw van de serre. In 2024 wordt er verder ingezet op de afwerking door de huidige aannemer en de verdere aankleding van de loods (deuren, elektriciteit, loodgieterij, ...).

Deze multifunctionele loods moet een verbindend element vormen tussen het agrarische aspect van de omgeving waar de zorgboerderij gelegen is en het sociale aspect eigen aan onze vereniging. We willen streven naar een plaats waar mens en natuur/landbouw samenkomen en elkaar versterken.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.896	3.500	7.500
Ontvangsten	3.879	4.000	7.500
Saldo	982	500	0
Investeringen			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties:

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: BDS 03 Projectwerking

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

Toelichting evaluatie:

3: volledig uitgevoerd:

Gedurende het gehele werkjaar 2023 is KINA erin geslaagd om de ondersteuning van verschillende samenwerkingsverbanden (zoals arbeidstrajectbegeleiding en schuldbemiddeling) optimaal te blijven aanbieden aan de deelnemende besturen.

Sinds 01/03/2023 valt de werking van onze psychologen onder de conventie voor eerstelijns psychologische Zorg binnen de Geestelijke Gezondheidsnetwerkern SaRa, Emergo en PANGG 0-18. De Conventie heeft tot doel geestelijke gezondheidszorg toegankelijker te maken. Ter voorbereiding hiervan werden in het najaar van 2022 alvast de nodige voorbereidingen getroffen om de interne procedures van deze dienstverlening af te stemmen op de conventie en werd er een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met de geestelijke gezondheidsnetwerken. In 2023 werd dit verder vormgegeven en wordt er bij veranderingen telkens een aanpassingen van deze overeenkomsten doorgevoerd. Daarnaast werden in de eerste maanden van 2023 de nodige inspanningen gedaan om de administratieve verwerking van de conventie af te stemmen op de effectieve inzet van onze stafmedewerkers. In 2023 boden de stafmedewerkers psycholoog alvast ondersteuning aan 12 OCMW's, en staan er nog 5 OCMW's op de wachtlijst. In het najaar van 2023 een nieuwe aanwervingsprocedure opgestart m.b.t. de uitbreiding van het team met 1 bijkomende deeltijdse psycholoog, zodoende het team in 2024 beschikt over 4 deeltijdse psychologen en we zo kunnen inspelen op alle noden en behoeften van onze leden.

In 2023 maakten de diensten gezinszorg en aanvullende thuiszorg van Hove, Nijlen, Schelle, Schilde, Wijnegem en Wommelgem deel uit van de RDGAT KINA. KINA staat dagelijks in contact met de deelnemende OCMW's van het

project om hun noden en behoeften omtrent de inzet van personeel af te toetsen, zodat zij in de mogelijkheid zijn tegemoet te blijven komen aan de hulpvraag van cliënten. De toekomstvisie van de dienst wordt permanent geëvalueerd naar de noden en behoeften van de deelnemende besturen enerzijds, en (nieuwe) regelgeving anderzijds. Gelet dat de dienst in 2023 maar liefst 10 jaar bestaat, werd er in 2022, in overleg met de beleidsgroep, een denkproces opgestart m.b.t. de strategische toekomstvisie van de dienst (vnl. op personeelsvlak). Hierbij kon er 2 richtingen worden uitgegaan, namelijk meer richting het centralisatie-idee met focus op verder samenwerken, t.o.v. meer lokale autonomie voor de betrokken besturen binnen de samenwerking, cfr. de visie van bij opstart: maximale autonomie en minimale koepel. Op basis van een interne evaluatie bij KINA, een evaluatie binnen het beleidsoverleg, de individuele overlegronde bij de besturen, een SWOT-analyse en adviesgesprekken met VVSG werd er geconcludeerd dat een aanpassing van het samenwerkingsmodel zich opdringt waarbij alle aanwervingen vanaf 01/01/2024 zullen gebeuren door het betrokken deelnemend OCMW. RDGAT-personeelsleden tewerkgesteld bij KINA zullen worden overgedragen aan het deelnemend OCMW. Er werd een nieuwe samenwerkingsovereenkomst opgemaakt die zal ingaan op 01/01/2024.

Gedurende het ganse werkjaar 2023 nam KINA de rol van regisseur sociale economie én werk, alsmede organisator wijk-werken, op voor de deelnemende besturen.

Vanaf 01/01/2023 is het project van de digibanken opgestart, hetgeen KINA organiseert voor de lokale besturen van Essen, Kalmthout, Schilde, Wijnegem, Zandhoven, Zoersel en Brecht.

Op 8/2/2022 is het project "Food Futuur" van start gegaan. De besturen van Borsbeek, Brasschaat, Edegem, Kontich, Stabroek en Wijnegem kozen er van bij aanvang voor om aan te sluiten bij dit project en zich mee in te zetten voor de strijd tegen voedselverspilling. In de loop van 2022 sloot ook nog lokaal bestuur Mortsel aan. In 2023 mochten we de besturen van Boechout, Brecht en Schilde verwelkomen. Tevens werd er in gesprek gegaan met lokaal bestuur Boom om de mogelijkheden te bekijken.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.604.768	1.596.220	1.866.850
Ontvangsten	1.624.671	1.704.500	1.928.300
Saldo	19.903	108.280	61.450
Investerings			
Uitgaven	12.415	16.500	55.000
Ontvangsten	10.000	10.000	55.000
Saldo	-2.415	-6.500	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000011: AP 03.4

KINA onderneemt actie tegen de verspilling van voedsel.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.308	12.350	7.000
Ontvangsten	84.127	92.000	49.500
Saldo	64.819	79.650	42.500
Investerings			
Uitgaven	12.415	16.500	55.000
Ontvangsten	10.000	10.000	55.000
Saldo	-2.415	-6.500	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC00020: A 03.4.1

KINA start een project op als sociaal distributieplatform van voedseloverschotten.

Toelichting evaluatie:

3: volledig uitgevoerd:

Food Futuur zal begin 2024 2 jaar bestaan. We zijn begin 2022 gestart met 2 structurele schenkers, 5 afleverpunten, één camionette en één chauffeur. Gedurende de voorbije twee jaar is het project enorm gegroeid.

We verdeelden de eerste 2 jaar hoofdzakelijk vers en gezond voedsel: verse groenten en fruit, zuivel, vlees en vis en bereide gerechten. Maar, daarnaast kregen we ook in beperkte mate koekjes en snoep, conserven, brood, drank, planten en bloemen, speelgoed en varia.

Voor het ophalen van het voedsel werd er een samenwerking aangegaan met Colruyt, waar we bij drie verschillende winkels voedseloverschotten konden ophalen. Daar er in 2023 heel wat nieuwe lokale besturen aansloten (Boechout, Brecht en Schilde), kwamen er meer afleverpunten bij, waardoor de nood aan bijkomende schenkers zich opdroog en we deze hebben kunnen uitbreiden naar 6 structurele schenkers.

Daarnaast merken we dat ons project aan bekendheid heeft gewonnen, en ook incidentele schenkers ondertussen hun weg hebben gevonden naar ons voedseldistributieplatform. Zo ontvingen we een grote schenking potten choco van een lokale schenker, verse bereide pasta's van SDS Foods uit Meer, paaschocolade vanuit Carrefour Schilde,

Communicatie en zichtbaarheid is cruciaal voor ons project. Dit doen we via de bestikking van onze camionettes, bedrukte werkkleding en het inzetten op gepaste 'promotie'. Zo wordt het initiatief regelmatig opgenomen in nieuwsberichten op onze website of op LinkedIn, wordt het project voorgesteld op vergaderingen, of zetten we het project in de kijker via een concrete actie. Zo hebben we op 27 oktober 2023, op de dag van de armoede, het fenomeen van de lege brooddozen onder de aandacht gebracht door grote fruitmanden met brooddozen, koekendoosjes en drinkenbussen te schenken aan scholen van de deelnemende lokale besturen.

In tussentijd krijgen we ook van andere geïnteresseerde lokale besturen vragen over het project en vinden er op regelmatige basis overlegmomenten plaats (Brecht 6/2/2023 en 18/4/2023, 1/3/2023 Schilde, Ranst 21/3/2023, Kalmthout 28/6/2023). Tijdens deze momenten wordt er ingezet op het sensibiliseren en informeren van deze lokale besturen en wat het project kan betekenen in de strijd tegen voedselverspilling.

Via een subsidie waren we in de mogelijkheid om te investeren in een goed werkend registratiesysteem en kochten hiervoor het systeem 'Carity Logisitics' van Codeer aan (in overleg met de stad Antwerpen). Dit zou het mogelijk moeten maken om exact in kaart te brengen hoeveel ton voedsel wij met ons project verhelpen van 'verspilling'. Een belangrijke indicator voor onze regio!

Ten slotte zetten we via het project van Food Futuur in op verschillende aspecten van activering. Zo voorzien we vooreerst functies binnen de sociale economie om de rol van chauffeur/logistiek medewerker te vervullen. Bij de opstart van het pilootproject werd er in dit kader een doelgroepmedewerker, via een LDE tewerkstelling, halftijds aangeworven. Gelet op de groei van het project, werd zijn contract op korte tijd uitgebreid naar een voltijdse tewerkstelling. Daarnaast stelden we via de vzw Emينو een stagiair tewerk bij KINA via een beroepsverkennde stage en worden de karweimannen van de klusjesdienst van KINA (LDE-project) mee ingeschakeld in het project wanneer nodig.

Door de groei van het project, alsmede het gebrek aan toeleiding van doelgroepmedewerkers of mensen binnen de sociale economie, zullen we vanaf 2024 starten met de uitbouw van een vrijwilligerswerking om deze dienstverlening te versterken. Een campagne met infomomenten om op zoek te gaan vrijwilligers werd opgestart eind 2023.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.308	12.350	7.000
Ontvangsten	84.127	92.000	49.500
Saldo	64.819	79.650	42.500
Investerings			
Uitgaven	12.415	16.500	55.000
Ontvangsten	10.000	10.000	55.000
Saldo	-2.415	-6.500	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000012: AP 03.5

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	138.882	159.150	158.350
Ontvangsten	68.303	70.300	70.300
Saldo	-70.579	-88.850	-88.050
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 en werk KINA".

Toelichting evaluatie:

3: volledig uitgevoerd:

KINA neemt de regierol sociale economie én werk op voor de lokale besturen van Essen, Kalmthout, Ranst, Schelle, Schilde, Wijnegem, Zandhoven, Zoersel en Brecht. KINA heeft een stafmedewerker sociale economie in dienst die deze regierol sociale economie opvolgt.

De 4 Vlaamse beleidsprioriteiten voor de lokale regierol sociale economie en werk zijn:

1° het opnemen van de lokale regierol sociale economie en werk door de lokale besturen

2° de tewerkstelling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in de reguliere en de sociale economie bevorderen en daarbij drempels richting de arbeidsmarkt wegnemen, o.m. via de instrumenten wijk-werken, tijdelijke werkervaring en gemeenschapsdienst voor langdurig werkzoekenden

3° het ondernemerschap, waaronder het sociaal ondernemen en het maatschappelijk verantwoord ondernemen bevorderen;

4° de samenwerking en partnerschappen met VDAB en andere lokale arbeidsmarktactoren faciliteren en een lokale samenwerkingsovereenkomst met VDAB sluiten en opvolgen.

Deze 4 beleidsprioriteiten werden vanaf 2023 mee opgenomen in de herziening van het meerjarenplan en gelden voor de periode 2023-2025.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	158.350
Ontvangsten	0	0	70.300
Saldo	0	0	-88.050
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000038: A 03.5.2

Ondersteuning bieden bij het opnemen van de lokale regierol sociale economie en werk.

Toelichting evaluatie:

3: volledig uitgevoerd:

KINA neemt de regierol op voor de lokale besturen van Essen, Kalmthout, Ranst, Schelle, Schilde, Wijnegem, Zandhoven en Zoersel voor de periode 2020- 2025.

Gelet op een nieuwe BVR, werd de regierol sociale economie uitgebreid tot "de regierol sociale economie én werk" om de regierol te versterken en te verbreden tot een lokaal werkgelegenheidsbeleid. Dit had tot gevolg dat KINA opnieuw moest indienen op een projectoproep om de regierol verder te kunnen zetten. Binnen deze nieuwe regierol neemt ook lokaal bestuur Brecht - vanaf 1/1/2023 – mee deel. De subsidieaanvraag werd goedgekeurd op 20/3/2023.

Het informeren en sensibiliseren van lokale besturen is een aspect waar permanent op ingezet wordt: o.a. via permanente vraag en antwoord functie, informatie- en opleidingsmomenten, jaarverslag, info over wijzigingen in wetgeving (regierol, Capacity building, gemeenschapsdienst, verplichte inschrijving van Oekraïners) of interessante of over relevante oproepen (Digibanken, inburgering, Capacity building,..). Er werd informatie gegeven over de overgang van LDE naar individueel maatwerk en de daaruit voortvloeiende werkingssubsidie voor diensten algemeen economisch belang. Daarnaast werd geïnformeerd en ondersteund bij de oproep rond het lokaal activeringspact om leefloongerechtigden te activeren richting werk, en volgde KINA het thema gemeenschapsdienst op (16/1 infosessie WSE) en informeerde daarover haar lokale besturen (20/1 infosessie).

Ten slotte werd er ook deelgenomen aan verschillende overlegmomenten en aan opleidingen en infosessies binnen het ruime werkveld.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	138.439	157.150	0
Ontvangsten	68.303	70.300	0
Saldo	-70.136	-86.850	0
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000039: A 03.5.3

Tewerkstelling bevorderen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in de reguliere en de sociale economie.

Toelichting evaluatie:

3: volledig uitgevoerd:

KINA onderneemt stappen om de tewerkstelling van mensen met een (grotere) afstand tot de arbeidsmarkt in de reguliere en de sociale economie te bevorderen en daarbij drempels richting de arbeidsmarkt weg te nemen. Het informeren en sensibiliseren van lokale besturen (en andere partners) zijn hierbij een grote prioriteit.

Daarenboven is KINA zelf een sociaal economie initiatief waarbij er permanent ingezet wordt op het activeren van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt, via verschillende (interne en externe) projecten. Denk o.a. aan het wij-werkinitiatief, de velotheek, het lokaal partnerschap, onze LDE-projecten (Food Futuur, karweidienst, ...) en onze zorgboerderij.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	600	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-600	0
Investeringen			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000040: A 03.5.4

KINA bevordert het ondernemerschap.

Toelichting evaluatie:

3: volledig uitgevoerd:

KINA bevordert actief het sociaal ondernemen en maatschappelijk verantwoord ondernemen. We informeren en sensibiliseren de lokale besturen om SDG's te implementeren in de dagelijkse werking. Vooral bij het project van de digibanken, Food Futuur en de velotheek verwijzen we hier intensief naar. Daarnaast maakten we het opleidingsaanbod rond duurzame overheidsopdrachten voor sociale economie bekend aan onze lokale besturen, en promootten we het Provinciaal Lerend Netwerk sociaal aankopen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	700	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-700	0
Investeringen			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000041: A 03.5.5

KINA faciliteert de samenwerking en partnerschappen met lokale arbeidsmarktactoren en volgt de samenwerkingsovereenkomst met VDAB op.

Toelichting evaluatie:

3: volledig uitgevoerd:

Vanuit de regio sociale economie én werk heeft KINA samengewerkt met VDAB om een samenwerkingsovereenkomst te kunnen afsluiten met alle deelnemende lokale besturen. In 2022 werd deze samenwerkingsovereenkomst én een hieraan gekoppeld actieplan opgesteld en ondertekend. Vanuit deze samenwerking vond er in 2023 regelmatig op verschillende niveaus overleg plaats met VDAB: zowel individueel met de netwerkmanager van VDAB, als tussen beleidsverantwoordelijken via het structureel strategisch beleidsoverleg (17/3, 16/6, 18/9 en 17/11), als als operationeel overleg met maatschappelijk werkers en arbeidstrajectbegeleiders (2/5, 26/9 en 5/12).

Ook binnen het project "Capacity Building" wordt door de regisseur sociale economie gewerkt aan een lokaal partnerschap om aan de slag te gaan met niet-beroepsactieven en de meest kwetsbare groepen met een complexe problematiek, in functie van een versterkte participatie in de samenleving, inclusief maar niet uitsluitend, door werk. Dit project is in nauwe samenwerking met VDAB. Zo bestond de jury om de partners binnen dit proces te selecteren uit een vertegenwoordiging van VDAB, een vertegenwoordiging van de lokale besturen (KINA) en een onafhankelijk jurylid.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	443	700	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-443	-700	0
Investeringen			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000023: AP 03.10

KINA neemt een trekkersrol binnen de subsidie oproep 'organisatienetwerken participatie- en netwerktrajecten – 4de pijler inburgering'.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.772	28.450	0
Ontvangsten	20.349	30.000	0
Saldo	2.576	1.550	0
Investeringen			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000042: A 03.10.1

KINA coördineert en ondersteunt de oprichting en uitvoering van een organisatienetwerk m.b.t. de 4de pijler inburgering binnen haar ruime werkingsgebied.

Toelichting evaluatie:

2: Gedeeltelijk uitgevoerd:

Lokale besturen hebben een decretale bevoegdheid bij het integratiebeleid voor nieuwkomers in Vlaanderen die een inburgeringstraject volgen. Het doel van dit traject is om mensen die naar België migreren, zelfredzaam te maken en hen de kans te geven om volwaardig deel te nemen aan de samenleving. Naast de pijlers van maatschappelijke oriëntatie, Nederlands leren en een traject naar werk, wordt het inburgeringstraject nu uitgebreid met een 4de pijler, met name een participatie -en netwerktraject.

Doelstelling van dit nieuwe traject is dat iedere nieuwkomer in de regio waar hij/zij woont een sociaal netwerk kan uitbouwen. De inburgeraar moet een bijkomend traject op maat volgen om zijn/haar sociaal netwerk te versterken, bijvoorbeeld via een buddyproject, vrijwilligerswerk, een kennismakingsstage, enz.

Deze participatie- en netwerktrajecten moeten in elke regio opgezet worden en lokale besturen zijn daarbij uiteraard een prioritaire partner. Zij moeten immers volgens hun decretale verplichting een aanbod ontsluiten van wat aanwezig is in hun gemeente/stad. Om de lokale besturen bij deze decretale bevoegdheid te ondersteunen, organiseerde Europa WSE in 2023 een nieuwe oproep (oproep 41), die een unieke kans biedt bij het opzetten en financieren van deze participatie- en netwerktrajecten.

Deze middelen worden voorzien voor bovenlokale samenwerkingsverbanden bij het verder uitbouwen en ondersteunen van deze decretale regierol voor de lokale besturen. Zo'n participatienetwerken moeten immers opgezet worden voor een gehele regio, waarbij de referentieregio Antwerpen bijna volledig samenvalt met het werkingsgebied van KINA. Hierdoor is Europa WSE in maart 2023 bij KINA terecht gekomen met de vraag of wij voor de referentieregio Antwerpen (zonder stad Antwerpen) dit mandaat konden opnemen. In de periode maart en april vonden er verschillende gesprekken plaats en daarop volgend organiseerde KINA op 18 april een eerste infomoment voor haar leden om hen te informeren over de decretale verplichtingen en de lopende oproep. Daarnaast werd KINA uitgenodigd voor een co-creatiesessie. Dit was een overlegmoment met de stakeholders over heel Vlaanderen waarbij input werd bevraagd over de aanpak van de verdeling van de actiemiddelen binnen deze oproep (25 april 2024).

Vanaf mei is KINA gestart met de voorbereiding van de subsidieaanvraag. De subsidie geeft KINA de mogelijkheid om twee medewerkers aan te trekken die lokale besturen ondersteunen binnen de vierde pijler van inburgering. KINA kreeg uitstel tot eind augustus om haar subsidieaanvraag in te dienen.

Op 2 oktober 2023 ontving KINA de goedkeuring van haar subsidieaanvraag. In oktober en november startten de medewerkers inburgering op, en namen het project over van de stafmedewerkers sociale economie én werk. Ze stelden zichzelf voor via de eerste nieuwsbrief inburgering en gingen persoonlijk langs bij alle lokale besturen om de stand van zaken en verwachtingen rond dit thema in kaart te brengen. Ook de samenwerking met het Agentschap Integratie en Inburgering werd opgestart.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.772	28.450	0
Ontvangsten	20.349	30.000	0
Saldo	2.576	1.550	0
Investeringen			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000024: AP 03.11

KINA zet in op lokale partnerschappen voor duurzame arbeidsmarktdeelname van mensen met complexe problemen.

Prioritaire actie: AC000043: A 03.11.1

KINA coördineert het lokaal partnerschap – Capacity Building voor de deelnemende OCMW's.

Toelichting evaluatie:

2: Gedeeltelijk uitgevoerd:

Europa WSE (Werk en Sociale Economie) wil met de oproep 'Lokale partnerschappen voor duurzame arbeidsmarktdeelname van mensen met complexe problemen' samenwerking tot stand brengen tussen VDAB, lokale overheden en andere relevante dienstverleners. Het doel is om op een duurzame en dynamische manier te reageren op de uiteenlopende behoeften en vragen van mensen met complexe problemen, om hen te helpen bij het vinden van werk.

Om deze doelstelling te halen, is er een zesjarig programma ontwikkeld waarbij partnerschappen worden opgezet, bestaande uit verschillende organisaties, die lokaal gaan kijken naar deze kwetsbare doelgroep en hun ondersteuning biedt naar activering. Voor de ontwikkeling van het partnerschap werd er gekeken naar de regisseur sociale economie én werk, waarbij KINA deze rol opnam voor de lokale besturen van Brecht, Essen, Kalmthout, Ranst, Schelle, Schilde, Wijnegem, Zandhoven en Zoersel.

De financiering van het project wordt gedragen door ESF (40%), Vlaanderen (30%) en VDAB (15%). Daarnaast verwacht men 15% cofinanciering van de lokale besturen. Het totaal werkingsbudget voor onze regio, voor een periode van zes jaar, bedraagt: € 2.573.900,24.

In 2023 werden we door VVSG ondersteund in het traject tot partnerschapsvorming, en namen we de volgende stappen:

- Eind 2022/begin 2023:intentieverklaring van de lokale besturen in kader van de voorbereiding voor de oproep "Lokale partnerschappen".
- Februari/maart 2024: In samenwerking met het ondersteuningsteam van Capacity Building een traject doorlopen om de doelgroep in kaart te brengen, hetgeen leidde tot de opmaak van het lokaal addendum waarin de lokale noden in onze regio werden weergegeven.
- Maart/juni 2024: Publicatie lokaal addendum op de website van Europa WSE, waaropvolgend externe organisaties een aanvraag konden indienen om partner te worden in ons lokaal partnerschap. Voor onze regio hebben we in totaal 12 kandidaatstellingen ontvangen.
- Op 22 juni 2023 kwam de jury samen om de ingediende kandidaturen te beoordelen. Op 27 juni vonden de gesprekken plaats met de organisaties van de geselecteerde dossiers. In dit gesprek gaf de organisatie toelichting over haar organisatie, beantwoordde ze vragen van de jury, en was er ruimte om zelf vragen te stellen. Na deliberatie werden volgende organisaties geselecteerd om deel te nemen aan de partnerschapsvorming.

Daaropvolgend werden de verschillende organisaties samengebracht om de krijtlijnen van ons partnerschap uit te tekenen, zodat de projectaanvraag tijdig kon ingediend worden bij Europa WSE. Om een oplossing te bieden bij de verwachte cofinanciering, heeft KINA onderzocht of de opgebouwde wijk-werkmiddelen hiervoor mochten gebruikt worden. Dit maakte de drempel voor lokale besturen minder hoog, en gaf hun tijd om het partnerschap van dichtbij te leren kennen zonder dat ze grote financiële engagementen moesten aangaan. In overleg met de lokale besturen werd hiervoor een beslissing van ieder lokaal bestuur uitgelokt, met de voorwaarde dat indien het lokaal bestuur nog niet was aangesloten bij het wijk-werkinitiatief van KINA, deze zich in 2024 hierbij dient aan te sluiten. Het betreft hier de lokale besturen van Brecht, Essen en Kalmthout.

15 december 2023 ontving KINA een positieve projectbeslissing. Hierdoor kan het lokaal partnerschap officieel van start gaan op 1 januari 2024.

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.428.806	1.396.270	1.701.500
Ontvangsten	1.451.892	1.512.200	1.808.500
Saldo	23.086	115.930	107.000
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000004: BDS 04 Sociale tewerkstellingen

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	235.911	302.880	580.940
Ontvangsten	210.038	245.250	455.250
Saldo	-25.873	-57.630	-125.690
Investerings			
Uitgaven	35.354	35.354	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-35.354	-35.354	0
Financiering			

- BD000005: BDS 05 Ontwikkeling toekomststrategie KINA

Niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling

Geen niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling

3. FINANCIËLE NOTA

3.1. J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

J1 Doelstellingenrekening 2023
Journalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / EK 23107
Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)
Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

BD000001 BDS 01 Basiswerking

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.390.136	1.448.640
Ontvangst	1.584.892	1.571.295
Saldo	194.756	122.655
Investering		
Uitgave	57.854	1.562.207
Ontvangst	0	40.000
Saldo	-57.854	-1.522.207
Financiering		
Uitgave	57.250	57.250
Ontvangst	0	300.000
Saldo	-57.250	242.750

BD000002 BDS 02 Crisisopvang en noodopvang

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	328.638	370.940
Ontvangst	391.789	434.800
Saldo	63.151	63.860
Investering		
Uitgave	486.309	1.695.572
Ontvangst	4.200	4.200
Saldo	-482.109	-1.691.372
Financiering		
Uitgave	55.000	55.000
Ontvangst	0	300.000
Saldo	-55.000	245.000

BD000003 BDS 03 Projectwerking

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.604.768	1.596.220
Ontvangst	1.624.671	1.704.500
Saldo	19.903	108.280
Investering		
Uitgave	12.415	16.500
Ontvangst	10.000	10.000
Saldo	-2.415	-6.500
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	235.911	302.880
Ontvangst	210.038	245.250
Saldo	-25.873	-57.630
Investering		
Uitgave	35.354	35.354
Ontvangst	0	0
Saldo	-35.354	-35.354
Financiering		

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.559.453	3.718.680
Ontvangst	3.811.389	3.955.845
Saldo	251.937	237.165
Investering		
Uitgave	591.932	3.309.633
Ontvangst	14.200	54.200
Saldo	-577.732	-3.255.433
Financiering		
Uitgave	112.250	112.250
Ontvangst	0	600.000
Saldo	-112.250	487.750

3.2. J2: DE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT

J2 Staat van het financieel evenwicht

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / EK 23107

Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	251.937	237.165
a. Ontvangsten	3.811.389	3.955.845
b. Uitgaven	3.559.453	3.718.680
II. Investeringsaldo	-577.732	-3.255.433
a. Ontvangsten	14.200	54.200
b. Uitgaven	591.932	3.309.633
III. Saldo exploitatie en investeringen	-325.796	-3.018.268
IV. Financieringsaldo	-112.250	487.750
a. Ontvangsten	0	600.000
b. Uitgaven	112.250	112.250
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-438.046	-2.530.518
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.504.386	4.504.386
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.066.340	1.973.868
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.066.340	1.973.868

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	251.937	237.165
II. Netto periodieke aflossingen	112.250	112.250
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	112.250	112.250
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	139.686	124.915

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	139.686	124.915
II. Correctie op de periodieke aflossingen	72.695	72.695
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	112.250	112.250
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	39.555	39.555
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	212.382	197.610

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Welzijnsvereniging	4.066.340	1.973.868
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	4.066.340	1.973.868
II. Autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	139.686	124.915
Totale Autofinancieringsmarge	139.686	124.915
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	212.382	197.610
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	212.382	197.610

3.3. J3: DE REALISATIE VAN DE KREDIETEN

J3 Realisatie van de kredieten 2023 Journaalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / EK 23107 Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132) Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging						
Exploitatie	3.559.453	3.811.389	3.718.680	3.955.845	4.472.720	4.497.345
Investerings	591.932	14.200	3.309.633	54.200	103.000	55.000
Financiering	112.250	0	112.250	600.000	112.400	0
Leningen en leasings	112.250	0	112.250	600.000	112.400	0

3.4. J4: DE BALANS

J4 Balans 2023 Journaalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / JR-1 Budg. 16157 Alg. 2022008626 Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132) Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle
--

	2023	2022
ACTIVA	7.485.931	7.343.844
I. Vlottende activa	5.227.155	5.561.703
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4.627.750	5.007.690
B. Vorderingen op korte termijn	579.367	535.779
1. Vorderingen uit ruiltransacties	390.693	326.067
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	188.674	209.712
D. Overlopende rekeningen van het actief	20.038	18.234
II. Vaste activa	2.258.775	1.782.141
B. Financiële vaste activa	125	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	125	0
C. Materiële vaste activa	2.258.628	1.782.073
1. Gemeenschapsgoederen	2.258.628	1.782.073
a. Terreinen en gebouwen	2.039.315	1.624.112
c. Installaties, machines en uitrusting	61.325	45.836
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	157.988	112.126
D. Immateriële vaste activa	23	68

	2023	2022
PASSIVA	7.485.931	7.343.844
I. Schulden	1.795.038	1.851.128
A. Schulden op korte termijn	1.452.024	1.405.261
1. Schulden uit ruiltransacties	814.860	739.308
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	220.549	248.458
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	594.311	490.850
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	546.466	548.233
3. Overlopende rekeningen van het passief	6.011	5.470
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	84.686	112.250
B. Schulden op lange termijn	343.014	445.867
1. Schulden uit ruiltransacties	343.014	445.867
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	45.514	63.681
2. Andere risico's en kosten	45.514	63.681
b. Financiële schulden	297.500	382.186
II. Nettoactief	5.690.893	5.492.715
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	133.986	129.975
B. Gecumuleerd overschot of tekort	5.553.311	5.359.144
D. Overig nettoactief	3.596	3.596

3.5. J5: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

<p>J5 Staat van opbrengsten en kosten</p> <p>2023</p> <p>Journalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / JR-1 Budg. 16157 Alg. 2022008626</p> <p>Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)</p> <p>Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle</p>

	2023	2022
I. Kosten	3.629.216	2.946.564
A. Operationele kosten	3.620.395	2.928.566
1. Goederen en diensten	453.988	360.240
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.073.867	2.437.438
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	69.222	116.836
8. Andere operationele kosten	23.318	14.052
B. Financiële kosten	8.821	17.998
II. Opbrengsten	3.823.382	3.287.668
A. Operationele opbrengsten	3.764.137	3.273.907
1. Opbrengsten uit de werking	2.257.584	1.875.212
3. Werkingssubsidies	1.476.788	1.373.169
a. Algemene werkingssubsidies	414.300	390.236
b. Specifieke werkingssubsidies	1.062.488	982.932
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	400
6. Andere operationele opbrengsten	29.764	25.126
B. Financiële opbrengsten	59.245	13.761
III. Overschot of tekort van het boekjaar	194.166	341.105
A. Operationeel overschot of tekort	143.742	345.341
B. Financieel overschot of tekort	50.425	-4.236
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	194.166	341.105
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	194.166	341.105

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
2023**

Journalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / EK 23913
 Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)
 Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemeen Bestuur								
Exploitatie								
Uitgaven	912.203	892.783	970.429	1.323.453	1.373.110	2.359.500	2.408.400	2.384.400
Ontvangsten	1.030.029	1.035.734	1.062.462	1.193.557	1.186.800	2.147.800	2.243.800	2.302.800
Saldo	117.825	142.951	92.033	-129.896	-186.310	-211.700	-164.600	-81.600
Investeringen								
Uitgaven	3.742	13.001	32.313	57.854	57.854	1.084.353	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	40.000	0	0
Saldo	-3.742	-13.001	-32.313	-57.854	-57.854	-1.044.353	0	0

	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering								
Exploitatie								
Uitgaven	53.721	58.704	64.830	62.715	86.610	61.750	72.350	68.200
Ontvangsten	347.316	331.337	391.286	461.552	458.795	460.095	470.095	504.000
Saldo	293.595	272.634	326.457	398.838	372.185	398.345	397.745	435.800
Investerings								
Uitgaven	0	0	0	0	0	420.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	-420.000	0	0
Financiering								
Uitgaven	104.477	106.943	109.532	112.250	112.250	85.000	115.000	115.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	600.000	0	0
Saldo	-104.477	-106.943	-109.532	-112.250	-112.250	515.000	-115.000	-115.000
Noodopvang								
Exploitatie								
Uitgaven	281.715	342.642	415.217	506.597	590.530	623.980	637.180	680.100
Ontvangsten	250.423	322.080	340.776	423.546	468.800	535.800	539.800	559.000
Saldo	-31.292	-20.562	-74.441	-83.051	-121.730	-88.180	-97.380	-121.100
Investerings								
Uitgaven	37.247	16.485	36.709	486.309	486.309	1.209.262	0	0
Ontvangsten	0	0	0	4.200	4.200	0	0	0
Saldo	-37.247	-16.485	-36.709	-482.109	-482.109	-1.209.262	0	0

	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Sociaal Beleid								
Exploitatie								
Uitgaven	1.120.635	1.198.043	1.378.561	1.666.687	1.668.430	1.477.090	1.343.490	1.355.500
Ontvangsten	1.244.594	1.314.539	1.480.033	1.732.734	1.841.450	1.604.050	1.446.950	1.422.450
Saldo	123.959	116.496	101.471	66.046	173.020	126.960	103.460	66.950
Investerings								
Uitgaven	0	24.042	65.732	47.769	47.769	4.085	0	0
Ontvangsten	0	0	34.232	10.000	10.000	0	0	0
Saldo	0	-24.042	-31.500	-37.769	-37.769	-4.085	0	0

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

T2: Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292 / EK 23913

Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	2.346.105	2.470.639	2.811.040	3.550.632	3.708.880	4.514.520	4.443.020	4.472.000
1. Goederen en diensten	287.561	329.250	360.240	453.988	558.664	938.850	911.850	963.150
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.052.053	2.134.254	2.437.438	3.073.867	3.123.506	3.564.920	3.520.320	3.495.650
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	98.974	80.784	0	0	0	0	0	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.851.089	1.945.274	2.332.265	2.952.757	2.975.930	3.430.480	3.400.600	3.388.800
f. Andere personeelskosten	101.989	108.195	105.173	121.110	147.576	134.440	119.720	106.850
5. Andere operationele uitgaven	6.491	7.135	13.362	22.777	26.710	10.750	10.850	13.200
B. Financiële uitgaven	22.169	21.533	17.998	8.821	9.800	7.800	18.400	16.200
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	18.504	15.360	12.053	8.712	9.000	5.500	16.100	16.100
- aan financiële instellingen	18.504	15.360	12.053	8.712	9.000	5.500	16.100	16.100
2. Andere financiële uitgaven	3.665	6.174	5.944	109	800	2.300	2.300	100

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringen in financiële vaste activa	0	0	0	125	125	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteit	0	0	0	125	125	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	40.876	53.528	134.754	591.807	591.807	2.715.096	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	40.876	53.528	134.754	591.807	591.807	2.715.096	0	0
a. Terreinen en gebouwen	17.526	13.139	33.227	479.624	479.624	2.569.418	0	0
c. Roerende goederen	23.350	40.389	101.527	112.183	112.183	145.678	0	0
C. Investeringen in immateriële vaste activa	113	0	0	0	0	2.605	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	400	0	0	40.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	400	0	0	40.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	40.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	400	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	33.832	14.200	14.200	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	4.200	4.200	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	33.832	10.000	10.000	0	0	0
III. Investingssaldo	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investingssaldo	-40.989	-53.528	-100.522	-577.732	-577.732	-2.677.700	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	463.098	457.990	344.998	-325.796	-340.567	-2.452.275	239.225	300.050
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	104.477	106.943	109.532	112.250	112.250	85.000	115.000	115.000
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leases	104.477	106.943	109.532	112.250	112.250	85.000	115.000	115.000

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	600.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	600.000	0	0
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-104.477	-106.943	-109.532	-112.250	-112.250	515.000	-115.000	-115.000
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	358.621	351.047	235.466	-438.046	-452.818	-1.937.275	124.225	185.050

4.3. T3: DE INVESTERINGSPROJECTEN

T3: investeringsprojecten
2023
Journalvolnummers: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292
Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)
Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

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	9.173	0	1.389.294	0	1.403.014
B. Investerings in materiële vaste activa	4.548	9.173	0	1.389.294	0	1.403.014
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.548	9.173	0	1.389.294	0	1.403.014
a. Terreinen en gebouwen	4.548	9.173		1.389.294		1.403.014
Jaarlijkse transacties						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	5.427	3.745	0	1.389.294	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.427	3.745	0	1.389.294	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.427	3.745	0	1.389.294	0
a. Terreinen en gebouwen	0	5.427	3.745	0	1.389.294	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	5.668	0	989.533	0	997.855
B. Investerings in materiële vaste activa	2.654	5.668	0	989.533	0	997.855
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.654	5.668	0	989.533	0	997.855
a. Terreinen en gebouwen	2.654	5.668		989.533		997.855
Jaarlijkse transacties						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	3.161	2.507	0	989.533	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.161	2.507	0	989.533	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.161	2.507	0	989.533	0
a. Terreinen en gebouwen	0	3.161	2.507	0	989.533	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	556.171	0	210.035	0	1.719.652
B. Investerings in materiële vaste activa	953.447	556.171	0	210.035	0	1.719.652
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	953.447	556.171	0	210.035	0	1.719.652
a. Terreinen en gebouwen	908.025	528.675		190.591		1.627.291
c. Roerende goederen	45.421	27.496		19.444		92.361
II. ONTVANGSTEN	114.475	4.200	0	0	0	118.675
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	114.475	4.200		0		118.675

Jaarlijkse transacties	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	37.247	9.897	28.023	481.004	210.035	0
B. Investerings in materiële vaste activa	37.247	9.897	28.023	481.004	210.035	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	37.247	9.897	28.023	481.004	210.035	0
a. Terreinen en gebouwen	17.526	4.551	26.974	479.624	190.591	0
c. Roerende goederen	19.721	5.346	1.049	1.380	19.444	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	4.200	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	4.200	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	69.456	0	4.085	0	73.542
B. Investerings in materiële vaste activa	0	69.456	0	4.085	0	73.542
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	69.456	0	4.085	0	73.542
c. Roerende goederen		69.456		4.085		73.542
II. ONTVANGSTEN	0	43.832	0	0	0	43.832
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		43.832		0		43.832

Jaarlijkse transacties	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	24.042	33.000	12.415	4.085	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	24.042	33.000	12.415	4.085	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.042	33.000	12.415	4.085	0
c. Roerende goederen	0	24.042	33.000	12.415	4.085	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	33.832	10.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	33.832	10.000	0	0

4.4. T4: EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

T4: Evolutie van de financiële schulden	
2023	
Journaalvolnummers: : JR Budg. 23947 Alg. 2023011292	
Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)	
Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle	

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	603.969	494.437	382.187	297.500	782.500	667.500	552.500
1. Financiële schulden op 1 januari	710.911	603.969	494.437	382.187	297.500	782.500	667.500
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	600.000	0	0
4. Overboekingen	-106.942	-109.532	-112.250	-84.686	-115.000	-115.000	-115.000
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	106.943	109.532	112.250	84.686	114.686	114.686	114.686
1. Financiële schulden op 1 januari	104.477	106.943	109.532	112.250	84.686	114.686	114.686
2. Aflossingen	-104.477	-106.943	-109.532	-112.250	-85.000	-115.000	-115.000
3. Overboekingen	106.942	109.532	112.250	84.686	115.000	115.000	115.000
Totaal financiële schulden	710.911	603.969	494.437	382.187	897.187	782.187	667.187

4.5. OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

4.5.1. Stijging van de inflatie

Gedurende werkjaar 2023 zijn de loonkosten fors gestegen o.w.v. de aanhoudende inflatie. Desondanks hebben wij, naast onze jaarlijkse indexering in januari, de tarieven voor onze verschillende diensten niet aangepast, lees verhoogd, waardoor ons saldo van de exploitatie lager ligt dan in werkjaar 2022. Desalniettemin kunnen we spreken van een positief saldo.

4.5.2. Schuld

Tijdens de periode van dit meerjarenplan blijven de huidige leningen lopen.

In februari 2024 loopt de lening af voor de aankoop van het gebouw in Malle.

Er zal gedurende de volgende jaren mogelijks een nieuwe lening worden aangegaan voor de renovatie van het administratief centrum en hotel te Malle. Een opname van een nieuwe lening mag echter geen probleem stellen, daar in februari 2024 de huidige lening voor de aankoop van het gebouw in Malle afloopt. Daar er momenteel voldoende liquiditeit is om toekomstige investeringen te financieren, moet er bekeken worden in welke mate het aangaan van een lening wenselijk is.

4.5.3. Patrimonium

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

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

In 2022 is KINA gestart met de bouw van een loods op het domein van haar zorgboerderij, hetgeen in 2023 werd verdergezet. In 2024 wordt dit gebouw verder afgewerkt.

In 2023 heeft KINA een bijkomend perceel aangekocht in Boechout dat mee ingeschakeld zal worden voor de uitbouw van haar landbouwactiviteiten.

4.5.4. Evolutie van de exploitatie-uitgaven

In werkjaar 2022 werd KINA blootgesteld aan fors stijgende loonkosten (10%), hetgeen zich in 2023 verder voortzette (4%). Anderzijds werden de meeste subsidies niet evenredig geïndexeerd (bv. sociale maribel).

De energieprijzen zijn in 2023 min of meer gestabiliseerd.

KINA heeft in 2023 investeringen moeten doen aan onderhoud van haar gebouwen (bv. brandveiligheid), stond voor de aankoop van gepaste werkkledij, moest voldoen aan de bijkomende inrichting van bureelruimten,

De opbrengsten van 2023 zijn niet evenredig gestegen met de kosten. Hier moeten oplossingen voor gezocht worden en staat KINA voor een uitdaging naar de volgende jaren toe.

4.5.5. 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 2023 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 investeringssubsidies 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

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 23947 Alg. 2023011292

Welzijnsvereniging KINA p.v. (0445.508.132)

Antwerpsesteenweg 503, 2390 Malle

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	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	1.782.073,00	591.807,00	0,00	0,00	0,00	-115.252,00	0,00	2.258.628,00
1. Gemeenschapsgoederen	1.782.073,00	591.807,00	0,00	0,00		-115.252,00	0,00	2.258.628,00
a. Terreinen en gebouwen	1.624.112,00	479.624,00	0,00	0,00		-64.421,00	0,00	2.039.315,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	45.836,00	23.966,00	0,00	0,00		-8.477,00	0,00	61.325,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	112.126,00	88.217,00	0,00	0,00		-42.355,00	0,00	157.988,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	68,00	0,00	0,00	0,00		-45,00	0,00	23,00

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op
KINA	129.975,00	14.200,00	-10.189,00	0,00	133.986,00
Totaal	129.975,00	14.200,00	-10.189,00	0,00	133.986,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van	Tussenkost gemeente	Andere mutaties	Boekwaarde op
KINA	5.359.144,00	194.166,00	0,00	0,00	5.553.311,00
Totaal	5.359.144,00	194.166,00	0,00	0,00	5.553.311,00
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op
Totaal					
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op
KINA	3.596,00	0,00		0,00	3.596,00
Totaal	3.596,00	0,00		0,00	3.596,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op
KINA	5.492.715,00			198.177,00	5.690.893,00
Totaal	5.492.715,00			198.177,00	5.690.893,00

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.

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.

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. TOELICHTING OVER DE KOSTEN, OPBRENGSTEN, UITGAVEN EN ONTVANGSTEN MET EEN BUITENGEWONE INVLOED OP HET BUDGETTAIRE RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR EN HET OVERSCHOT VAN HET BOEKJAAR

In deze toelichting vergelijken we de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven met de geraamde ontvangsten en uitgaven. We doen dit voor de drie belangrijkste onderdelen van het budgettaire resultaat: het exploitatiesaldo, het investeringssaldo en het financieringssaldo. We hanteren hierbij de ramingen uit het Meerjarenplan 2020-2026, zoals ze werden goedgekeurd door de Algemene Vergadering van 13 december 2023.

In 2023 werd er 428 verschillende ramingen geboekt. Het is moeilijk om al deze lijnen afzonderlijk te bespreken. We opteren ervoor enkel de grootste verschillen toe te lichten. We gebruiken hiervoor schema T2 als basis.

1) Exploitatiesaldo

Een toelichting van de verschillen tussen gerealiseerde en geraamde exploitatieontvangsten en -uitgaven gebeurt aan de hand van schema A. We kunnen vaststellen dat het exploitatieoverschot in de rekening 14.771 euro hoger ligt dan geraamd en dat de oorzaak hiervan moet gezocht worden aan zowel de uitgavezijde als de ontvangstenzijde.

A: Verschil tussen raming en realisatie van het exploitatiesaldo			
	Jaarrekening 2023	MJP	% benut/ gerealiseerd
I. Exploitatie-uitgaven	3.559.453	3.718.680	96
A. Operationele uitgaven	3.550.632	3.708.880	96
1. Goederen en diensten	453.988	558.664	81
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.073.867	3.123.506	98
a. Politiek personeel	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.952.757	2.975.930	99
- projectmedewerkers	519.898	574.777	90
- stafmedewerkers	540.890	531.080	102
- management team	261.362	261.000	100
- medewerkers administratie	165.166	167.100	99
- verzorgend personeel DGAT	942.089	887.135	106
- medewerkers karweidienst	107.044	84.200	127
- medewerkers crisis- en noodopvang	352.200	385.978	91
- medewerkers ophalen voedseloverschotten Food Futuur	30.678	48.850	63
- andere personeelsleden	33.430	35.810	93
f. Andere personeelskosten	121.110	147.576	82
5. Andere operationele uitgaven	22.777	26.710	85
B. Financiële uitgaven	8.821	9.800	90
1. Rente, commissies en kosten van schulden	8.712	9.000	97
- aan financiële instellingen	8.712	9.000	97
2. Andere financiële uitgaven	109	800	14
C. Rechthebbende uit het overschot van het boekjaar	0	0	
II. Exploitatieontvangsten	3.811.389	3.955.845	96
A. Operationele ontvangsten	3.764.137	3.915.350	96
1. Ontvangsten uit werking	2.257.584	2.327.400	97
3. Werkingssubsidies	1.476.788	1.540.400	96
a. Algemene werkingssubsidies	414.300	418.000	99
- Andere algemene werkingssubsidies	414.300	418.000	99
- contributie leden	235.747	236.000	100
- contributie niet-leden	146.356	147.000	100
- diverse subsidies VIA-6 akkoord	32.197	35.000	0
a. Specifieke werkingssubsidies	1.062.488	1.122.400	95
- subsidie Sociale Maribel	635.395	675.400	94
- subsidie regierol Sociale economie	67.914	70.000	97
- subsidie dienstencheques	19.509	20.000	98
- contributie leden project De Fietsbib	13.500	13.500	100
- contributie leden project digibanken	61.504	60.000	103
- contributie leden project inburgering	20.282	30.000	68
- subsidie Voedseldistributie platform, ophalen voedsel overschotten	83.810	90.000	93
- subsidie kleine landschapselementen zorgboerderij Boechout	105	0	0
- subsidie project rond dimentie	8.301	0	0
- tewerkstellingssubsidies	152.168	163.500	93
5. Andere operationele ontvangsten	29.764	47.550	63
- Recuperatie van kosten / schadevergoeding verzekering	15.501	14.550	107
- Diverse operationele opbrengsten - PWA cheques	14.253	23.000	62
- Meerwaarde op realisatie van vorderingen	10	0	0
- Diverse operationele opbrengsten -giften, sponsoring	0	10.000	0
B. Financiële ontvangsten	47.252	40.495	117
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	
III. Exploitatiesaldo	251.936	237.165	106

- Exploitatie uitgaven

De geraamde uitgaven voor goederen en diensten werden voor 81% gerealiseerd. Op een totaal geraamd budget van 558.664,00 euro bedragen de niet gerealiseerde uitgaven 453.988,00 euro.

Ongeveer 54.000,00 euro hiervan betreft de exploitatiekosten van de algemene werking van KINA (kpl 100). De belangrijkste verschillen zijn:

- 11.000,00 euro minder kosten dan voorzien binnen de basis werking van KINA, omwille van minder gratis noodnachten;
- 1.800,00 euro minder kosten dan geraamd voor de vergoeding van de telefonische consultants;
- 12.000,00 euro minder kosten dan geraamd voor weddecentrale/sociaal secretariaat door de verdeling van deze kosten tussen verschillende projecten;
- 2.900,00 euro minder kosten dan geraamd voor vergoedingen en sociale bijdragen van de raadsleden;
- 5.400,00 euro minder kosten dan geraamd voor dienstverplaatsingen van stafmedewerkers met de eigen wagen en de verzekeringen voor dienstreizen;
- 2.400,00 euro overschot op de raming verzekering burgerlijke aansprakelijkheid;
- 2.200,00 euro overschot op de raming aankoop bureelmateriaal;
- 3.000,00 euro minder kosten dan geraamd voor port-, telefoon- en verzendkosten;
- 1.500,00 euro minder kosten dan geraamd voor elektriciteit;
- 1.600,00 euro overschot op de raming voor aankoop klein materiaal en diverse uitrusting;
- 1.700,00 euro overschot op de raming onthaal, receptie en interne vergaderingen;
- 1.200,00 euro minder kosten dan geraamd voor administratiekosten;
- 7.000,00 euro overschot op de raming voor vergoedingen en erelonen;
- 1.000,00 euro overschot op de raming voor aankoop van informatica materiaal.

Voor de nood- en crisisopvang (kpl 500 en 510) werden 35.000,00 euro aan exploitatiekosten niet gerealiseerd. De belangrijkste verschillen zijn:

- 6.000,00 euro minder kosten dan geraamd voor onderhoudsmateriaal voor gebouwen;
- 2.500,00 euro minder kosten dan geraamd voor onderhoud en abonnementen informatica;
- 6.500,00 euro overschot op de raming voor levering van bereide maaltijden voor verblijvers hotel en zorgboerderij;
- 14.000,00 euro minder kosten dan geraamd voor gas, water, stookolie en elektriciteit;
- 2.000,00 euro overschot op de raming voor onderhoud en abonnementen informatica;
- 2.500,00 euro minder kosten dan geraamd voor onderhoud was en linnen voor verblijvers hotel;
- 1.500,00 euro overschot op de raming aankoop klein materiaal in het hotel.

2.000,00 euro minder kosten dan geraamd binnen de exploitatie van het project rond arbeidstrajectbegeleiding ATB (kpl 300) door minder dienstverplaatsingen van projectmedewerkers met de eigen wagen, samen met de verzekeringen voor dienstreizen en onderhoud en abonnementen informatica.

De exploitatieramingen voor het project schuldbemiddeling (kpl 600) werden voor 103,00% benut.

De ramingen voor exploitatie van psychologische ondersteuning (kpl 720) werden voor 83,45% benut. Het grootse overschot is te verklaren door minder kosten voor verplaatsingen dienstreizen en telefoondiensten.

De exploitatieramingen voor de RDGAT (kpl 700) werden voor 128,00% en lagen dus hoger dan geraamd door de hogere kosten voor arbeidsgeneeskundige diensten, aankoop ecocheques en kosten voor weddecentrale/sociaal secretariaat.

De ramingen voor de exploitatie van het project Food Futuur/ophalen voedseloverschotten (kpl 730) werden voor 94,80% benut. Er waren minder kosten dan geraamd voor onderhoud, herstellingen rollend materiaal en aankoop diverse uitrusting.

Voor de karweidienst (kpl 810) heeft KINA 27.000,00 euro gebudgetteerd aan exploitatiekosten waarvan 18.300,00 euro benut werd. Er waren minder kosten dan geraamd voor verplaatsingen met de eigen wagens en het openbaar vervoer, telefoonkosten, verzekering burgerlijke aansprakelijkheid en minder kosten voor aankoop klein materiaal dan gebudgetteerd.

Voor het project van de poetsdienst dienstencheques (kpl 820) heeft KINA 2.650,00 euro geraamd aan exploitatiekosten waarvan maar 1.300,00 euro benut werd.

Voor het project van Wijk-werken (kpl 840) heeft KINA 3.000,00 euro gebudgetteerd voor de aankoop van divers materieel en voor interne vergaderingen, waarvan in 2023 1.435,00 euro benut werd.

Voor het project van de Vélotheek (kpl 740) heeft KINA in 2023 8.000,00 euro gebudgetteerd voor aankoop van onderdelen voor de fietsen waarvan 2.300,00 euro benut werd.

Voor het nieuwe project rond de digibanken (kpl 750) zijn de exploitatie ramingen met 170% benut. Er was niet genoeg geraamd voor de kosten voor diverse opleidingen binnen het project.

De ramingen voor de exploitatie van het project Inburgering (kpl 760) zijn voor 60% benut door minder kosten dan geraamd voor dienstverplaatsingen van projectmedewerkers met de eigen wagen, samen met de verzekeringen voor dienstreizen.

De budgetten voor bezoldigingen en sociale lasten werden voor 99,00 % benut:

- In 2023 werden de lonen met 4% geïndexeerd t.o.v. van de loonkosten in 2022 (toen de index met meer dan 10% steeg). Gelet op deze forse stijging in 2022, was het enorm moeilijk om een goede inschatting van de lonen te kunnen maken voor 2023. In het initiële budget van 2023 werd daarom de trend van 2022 doorgetrokken, wat later een te hoge inschatting bleek te zijn. De ramingen voor personeelskosten werden aangepast in het budget 2023 via AMJP die in december 2023 goedgekeurd werd door de AV.
- Stilaan valt de 'reorganisatie' die KINA sinds het najaar 2021 noodgedwongen onderging in zijn plooi en krijgen belangrijke sleutelfuncties een invulling. Het vernieuwde organogram werd verder ingevuld met de openstaande vacatures, zoals de start van 2 nieuwe adjunct-directeurs, één verantwoordelijke secretariaat, een medewerker personeelsadministratie en boekhouding. Daardoor is de loonkost voor de kostenplaats 100 KINA Algemeen met 27,78% gestegen.
- In 2023 ging er een medewerker arbeidstrajectbegeleiding met pensioen en besloten de besturen van Malle en Zoersel deze dienstverlening in de toekomst zelf te organiseren, waardoor deze medewerker niet vervangen werd en er 7.000,00 euro minder personeelskosten waren dan in 2023 voor kpl 300.
- In 2023 werd er voor het eerst gedurende het hele werkjaar ingezet op een personeelsteam van twee coördinatoren op de zorgboerderij, wat zorgde voor een stijging van de personeelskosten met 35,00% t.o.v. het boekjaar 2022.
- In 2023 vonden nieuwe aanwervingen plaats voor de karweidienst: een ploegbaas en een karweiman. De andere vacatures werden niet ingevuld waardoor er minder personeelskosten waren in 2023 t.o.v. 2022.
- De personeelsinzet voor de RDGAT is gestegen van 14,89 VTE in 2022 naar 16,5 VTE in 2023. Gelet op de overdracht van personeel binnen dit project naar de lokale besturen, vonden de eindafrekeningen (vakantiegeld uit dienst) van de verzorgenden reeds plaats in december 2023.
- Bijkomende aanwervingen (2 x 0,5 VTE) binnen de poetsdienst dienstencheques werden niet gerealiseerd.

- Voor de nieuwe projecten Digibanken en Inburgering vonden er drie bijkomende aanwervingen plaats.

De andere personeelskosten werden met 82% gerealiseerd. De belangrijkste afwijkingen zijn minder kosten dan geraamd voor maaltijdcheques, hospitalisatieverzekeringen, verzekering arbeidsongevallen, fietsvergoeding en arbeidsgeneeskundige diensten.

De 'andere operationele uitgaven' werden voor 85% gerealiseerd. Er is een verschil van 4.000,00 euro. In 2023 werden er minder minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen geboekt dan geraamd.

In de categorie 'andere financiële uitgaven' waren er 1.000,00 euro meer kosten dan geraamd o.w.v. meer kosten dan geraamd voor de bankkosten en de interesten op de lening voor de renovatie van de zorgboerderij.

- **Exploitatieontvangsten**

De geraamde exploitatieontvangsten werden voor 96% 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' werden er 40.000,00 euro minder subsidies Sociale Maribel ontvangen dan gebudgetteerd (o.a. door de onzekere indexering) en ook 14.000,00 euro minder tewerkstellingssubsidies (door minder personeel in dienst met recht op deze subsidies). In 2023 ontving KINA bijkomend 26.000,00 euro VIA-6 subsidies i.h.k.v. de koopkrachtverhoging. De subsidies werden benut voor de toekenning van ecocheques en compensatie van de stijgende loonkosten aan VIA personeelsleden, namelijk aan de verzorgende van de dienst RDGAT, karweimannen, poetsmedewerker, chauffeur van Food Futuur en onthaalmedewerkers van het hotel van KINA. Voor het voedsel distributieplatform werden er 83.810,00 euro aan subsidies geboekt tegenover de gebudgetteerde 90.000,00 euro als uitbetaling van de driejaarlijkse subsidie vanuit de Stad Antwerpen, de bijdrage van de deelnemende OCMW 's en de resterende subsidie van de Stad Mechelen voor het opstart van het project.
- Bij de 'ontvangsten uit werking' hebben we 69.800,00 euro minder opbrengsten geboekt dan geraamd:
 - De werking van de stafmedewerkers heeft 10.100,00 euro meer inkomsten gegenereerd dan oorspronkelijk geraamd, o.w.v. meer gepresteerde uren door de medewerkers en meer opbrengsten uit opleidingen;
 - 11.300,00 euro minder opbrengsten dan geraamd voor de crisisopvang en de zorgboerderij. In de zorgboerderij werden niet alle opvangplaatsen bezet;
 - 3.756,00 euro minder inkomsten dan geraamd voor de karweidienst door minder gepresteerde uren van de karweimannen en minder personeel in dienst;
 - 11.400,00 euro meer opbrengsten dan geraamd voor recuperatie kosten RDGAT;
 - Het project rond arbeidstrajectbegeleiding kende 22.000,00 euro minder opbrengsten dan geraamd door minder personeel in dienst en dus minder geleverde prestaties;
 - 17.000,00 euro minder opbrengsten dan geraamd voor schuldbemiddeling;
 - 835,00 euro minder opbrengsten dan geraamd vanuit de gebruikersbijdragen voor de velothek;
 - Er werd een grotere raming voorzien dan in werkelijkheid het geval (11.000,00 euro), voor opbrengsten uit de drie gratis noodnachten van KINA;
 - Er werd ook een grotere raming voorzien dan in werkelijkheid het geval (24.049,00 euro), voor opbrengsten aangerekende kosten psychologische ondersteuning, gelet op

de overstap vanaf 01/03/2023 naar de rechtstreekse terugbetaling van diensten van RIZIV.

- Binnen de categorie 'werkingssubsidies' heeft KINA:
 - 40.000,00 euro minder subsidies Sociale Maribel dan gebudgetteerd;
 - 14.000,00 euro minder tewerkstellingssubsidies (SINE, LDE, aanvullend lokaal dienstaanbod) dan geraamd door minder personeel in dienst met recht op dit soort van de subsidies;
 - 8.300,00 euro meer subsidies ontvangen dan geraamd voor project rond dementie, die uren van een stafmedewerker dekt samen met bijkomende opleidingen en reiskosten;
 - 2.100,00 euro minder subsidies dan gebudgetteerd voor het project Regierol Sociale economie, de afrekening van 2023 vindt plaats in het najaar van 2024;
 - 1.500,00 euro meer subsidies geboekt dan gebudgetteerd voor het project digibanken, door grotere kosten;
 - KINA heeft 9.700,00 euro minder opbrengsten geboekt dan geraamd voor het project rond Inburgering;
 - 6.200,00 euro minder inkomsten voor het project Food Futuur vanuit de deelnemende besturen en subsidies van Stad Antwerpen.

- Bij de 'andere operationele ontvangsten' hebben we 17.700,00 euro minder opbrengsten geboekt dan geraamd:
 - 10.000,00 euro minder opbrengsten uit giften en sponsoring dan geraamd;
 - 8.700,00 euro minder opbrengsten uit PWA-cheques dan gebudgetteerd voor het project rond Wijk Werken.

- Binnen de categorie 'Financiële ontvangsten' heeft KINA 6.757,00 euro meer geboekt dan gepland door meer middelen te investeren in kort termijn beleggingen als gevolg van hogere rent op de markt.

2) Investeringsaldo

De verschillen tussen gerealiseerde en geraamde investeringsontvangsten en -uitgaven worden weergegeven in schema B. Bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2026 werden de financiële middelen voor een aantal investeringsprojecten ingepland in 2023. 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 2023: wat in 2023 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.

B: Verschil tussen raming en realisatie van het investeringsaldo				
	Jaarrekening 2023	MJP	% benut	overdracht naar 2024
I. Investeringsuitgaven	591.932	3.309.633	18	2.717.701
A. Investerings in financiële vaste activa	125	125	100	0
B. Investerings in materiële vaste activa	591.807	3.306.903	18	2.715.096
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	591.807	3.306.903	18	2.715.096
a. terreinen en gebouwen	479.624	3.049.042	16	2.569.418
c. roerende goederen	112.183	257.861	44	145.678
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	2.605	0	2.605
II. Investeringsontvangsten	14.200	54.200	0	40.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0		
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	40.000	0	40.000
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0		
D. Investeringsubsidies en schenkingen	14.200	14.200	100	0
- van de andere entiteiten	14.200	14.200	100	0
III. Investeringsaldo	-577.732	-3.255.433	18	2.677.701

- **Investeringsuitgaven**

De belangrijkste investeringen op het gebied van gemeenschapsgebouwen: de investeringskosten voor de bouw van een loods in Boechout (460.124,25 euro) en de aankoop van een bijkomend stuk grond (19.500,00 euro) in Boechout.

Binnen de categorie 'gemeenschappelijke roerende goederen' werd 39.579,00 euro gespendeerd aan de aankoop van nieuwe laptops, één Desktop en aan de verdere ontwikkeling van de website van KINA; 3.554,30 euro aan het leveren en plaatsen van een nieuwe regenwaterpomp in het gebouw te Malle; 1.311,75 euro aan de aankoop van een poort voor het gebouw in Malle; 12.414,77 euro voor een nieuw registratiesysteem en bijkomend transportmateriaal voor het voedseldistributieplatform Food Futuur; 13.283,77 euro aan de inrichting voor de burelen van KINA; 6.685,20 euro aan brandalarminstallaties in Malle en Boechout; 35.354,34 euro een nieuwe wagen voor de karweidienst van KINA.

- **Investeringsontvangsten**

In 2023 ontving KINA een subsidie van de Vlaamse Gemeenschap (4.200,00 euro) en een van de vzw Milieu en Werk (10.000,00 euro) als investeringsontvangsten. De eerste subsidie bedroeg 4.200,00 euro en werd bestemd voor de aankoop van een perceelgrond in Boechout en de tweede voor de aankoop van een registratiesysteem en extra transportmateriaal voor de voedseldistributieplatform Food Futuur. De geraamde opbrengsten kapitaalsubsidie voor onteigening van een stuk grond in Malle kon nog niet worden gerealiseerd, hetgeen werd overgedragen naar 2024.

3) Financieringssaldo

Schema C toont de verschillen tussen gerealiseerde en geraamde financieringsontvangsten en - uitgaven. 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 100,00%.

C: Verschil tussen raming en realisatie van het financieringssaldo				
	Jaarrekening 2023	MJP	% benut	overdracht naar 2024
I. Financieringsuitgaven				
A. Vereffening van financiële schulden	112.250	112.250	100	0
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	112.250	112.250	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				
A. Aangaan van financiële schulden	0	600.000	0	600.000
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. Financieringssaldo				
	-112.250	-112.250	100	0

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 een rubriek voorzien voor aanvang lening voor de renovatie gebouw in Malle. Deze werd niet gerealiseerd. De geraamde opbrengsten werden overgedragen naar 2024.

Samenvatting

Deze afwijkingen zorgen ervoor dat het beschikbare budgettaire resultaat van werkjaar 2023 ongeveer 2.092.470,00 euro hoger ligt dan geraamd. Om de impact van dit resultaat te kunnen inschatten op de volgende jaren van het meerjarenplan 2020-2026, moeten we natuurlijk rekening houden met de netto overdrachten van 2023 naar 2024 op gebied van investeringen (-2.677.701,00 euro) en op gebied van financiering (600.000,00 euro).

De netto-impact van de verwerking van het resultaat 2023 op het geraamde beschikbare budgettaire resultaat 2023 bedraagt met andere woorden ongeveer -2.092.470,00 euro.

Met een autofinancieringsmarge van 139.868 euro beschikken we over voldoende 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 naar 2024

A Investeringsuitgaven

Investeringsproject omschrijving	Overdracht
Vergoedingen ICT vernieuwing/ overgang naar cloud	2.605
Aankoop meubilair KINA algemeen	10.446
Vergoeding/ereloon architect verbouwing kantoor Malle	62.443
Vergoeding/ereloon architect verbouwing hotel	55.273
Vergoeding/ereloon architect bouw loods in Boechout	10.424
Renovatiwerken aan het restaurant	400.000
Vervangingsinverstering/ verbouwing kantoor Malle	926.851
Vervangingsinverstering/ verbouwing hotel	934.261
Bouwwerken zorgboerderij/ budget bouw loods	180.167
Vervangingsinvestering in het restaurant	20.000
Vervangingsinvesteringen kantoor Malle: installaties, machines en uitrusting	10.134
Vervangingsinvesteringen hotel: installaties, machines en uitrusting	9.694
Aankoop diverse meubilaire, installaties, machines en uitrusting inrichting zorgboerderij	19.444
Diverse aankopen ICT	71.874
Aankoop diverse materialen voedseldistributieplatform Food Futuur	4.085
TOTAAL	2.717.701

B Investeringsontvangsten

Investeringsproject omschrijving	Overdracht
Grond Antwerpsesteenweg 503 - onteigening	40.000
TOTAAL	40.000

Netto-overdracht van de investeringen	2.677.701
--	------------------