

# JAAARREKENING

## 2018

24 juni 2019

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

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



# INHOUDSOPGAVE

<b>1. ALGEMENE INFO</b> .....	<b>1</b>
1.1. Identificatie van de organisatie .....	1
1.2. Gegevens van voorzitter, raadsleden en secretaris .....	1
1.3. Overzicht en samenstelling bestaande comités .....	2
1.3.1. Algemene Vergadering .....	2
1.3.2. Raad van Beheer.....	3
1.3.1. Permanente Werkgroep .....	3
1.4. Organigram.....	3
1.5. Openingsuren en contact .....	5
<b>2. BELEIDSNOTA</b> .....	<b>6</b>
2.1. De doelstellingenrealisatie.....	6
2.2. J1: De doelstellingenrekening.....	11
2.3. J: De financiële toestand.....	14
<b>3. FINANCIËLE NOTA</b> .....	<b>17</b>
3.1. J2: De exploitatierekening.....	17
3.2. J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar .....	18
3.3. J4: De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe .....	19
3.4. J5: De liquiditeitenrekening.....	20
<b>4. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN</b> .....	<b>21</b>
4.1. J6: De balans .....	21
4.2. J7: De staat van opbrengsten en kosten .....	23
4.3. J7: De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats .....	25
4.3.1. Saldering interne facturatie.....	25
4.3.2. Kostenplaats 100: KINA algemeen .....	26
4.3.3. Kostenplaats 300: ATB - arbeidstrajectbegeleiding .....	27
4.3.4. Kostenplaats 400: Dwaallicht .....	28
4.3.5. Kostenplaats 500: crisisopvang – hotel .....	29
4.3.7. Kostenplaats 510: zorgboerderij.....	30
4.3.8. Kostenplaats 600: schuldbemiddeling .....	31
4.3.9. Kostenplaats 700: DGAT – dienst voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg .....	32
4.3.10. Kostenplaats 710: De Buurtbus .....	33
4.3.11. Kostenplaats 720: Psycholoog .....	34
4.3.12. Kostenplaats 810: Karweidienst.....	35
4.3.13. Kostenplaats 820: dienstencheques .....	36

4.3.14. Kostenplaats 830: brugproject .....	37
4.3.15. Kostenplaats 840: Wijk-werken .....	38
4.3.16. Kostenplaats 900: concessie – restaurant .....	39
<b>5. TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA .....</b>	<b>40</b>
5.1. Toelichting bij de exploitatierekening .....	40
5.1.1. Verklaring van de afwijking met het budget .....	40
5.1.2. TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein .....	43
5.1.3. TJ2: Evolutie exploitatierekening .....	45
5.2. Toelichting bij de investeringsrekening .....	46
5.2.1. Verklaring van de afwijking met het budget .....	46
5.2.2. TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein .....	48
5.2.3. TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen .....	50
5.2.4. TJ5: Stand van de kredieten per investeringsenveloppe.....	52
5.3. Toelichting bij de liquiditeitenrekening .....	53
5.3.1. Verklaring van de afwijking met het budget .....	53
5.3.2. TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening .....	53
5.4. Overzicht van de werkings- en investeringssubsidies .....	55
<b>6. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN .....</b>	<b>56</b>
6.1. TJ7: Toelichting bij de balans .....	56
6.2. Proef- en saldibalans per 31/12/2018 .....	60
6.3. Waarderingsregels.....	64
6.3.1. Algemene waarderingsregels .....	64
6.3.2. Bijzondere waarderingsregels vanaf 1 januari 2002 .....	64
6.4. TJ: Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	66
6.5. Deelnemingen .....	68
6.6. Vorderingen op lange termijn .....	68
6.7. Schulden op lange termijn .....	68

# 1. ALGEMENE INFO

## 1.1. IDENTIFICATIE VAN DE ORGANISATIE

---

Welzijnsvereniging KINA p.v.  
Antwerpsesteenweg 503  
2390 Malle  
E-mail: [home@kina.be](mailto:home@kina.be)  
Telefoon: 03 218 72 09

## 1.2. GEGEVENS VAN VOORZITTER, RAADSLEDEN EN SECRETARIS

---

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

Het aantal beheerraadsleden bedraagt 10. Beheerders worden benoemd voor een termijn van zes jaar. De Raad van Beheer wordt opnieuw samengesteld gedurende de eerste twee maanden volgend op de datum waarop de raden van de OCMW's ingevolgd de gemeenteraadsverkiezingen worden verkozen.

Functie	OCMW	Gegevens
Secretaris		Jan Hendrickx Silvesterdennenstraat 7 2390 Malle
Voorzitter	Schelle	Axel Boen Provinciale Steenweg 72 2627 Schelle
Raadslid	Boom	Louis Bosmans Emille Vanderseldestraat 24, bus 44 2850 Boom
Raadslid	Borsbeek	Rita Schouppe-Moons Sprinkhaanveldstraat 36 2150 Borsbeek
Raadslid	Brasschaat	Erwin Callens Guyotdreef 19 2930 Brasschaat
Raadslid	Brecht	Jos Dignef Gemeenschapslaan 45 2960 Brecht
Raadslid	Essen	Imelda Schrauwen Nieuwstraat 40, bus 1 2910 Essen
Raadslid (tot 15/10/'18)	Hove	Reinilde Berben Lintsesteenweg 378 2540 Hove
Raadslid	Malle	Wilfried Van Bavel Zoerselbaan 87 2390 Malle
Raadslid	Schilde	Marleen Struyf Zwaneweg 26 2970 Schilde
Raadslid	Zoersel	Paul Van Wesenbeeck De Bergen 29 2980 Zoersel

## 1.3. OVERZICHT EN SAMENSTELLING BESTAANDE COMITÉS

### 1.3.1. Algemene Vergadering

OCMW	Afgevaardigde	Afgevaardigde
Aartselaar	Hilde Heyman	Cristel Bal
Boechout	Nele Van Ouytsel	Ilse Neyrinck
Boom	Louis Bosmans	Jan De Hertogh
Borsbeek	Rita Schouppe-Moons	Franciscus Pals
Brasschaat	Erwin Callens	Sven Simons
Brecht	Jos Dignef	Filip Vangilbergen
Edegem	Micheline De Ridder	Goedele Vandewalle
Essen	Imelda Schrauwen	Jasper Van Landeghem
Hemiksem	Wendy Van Roosmalen	Birgit De Bondt
Hove	Reinilde Berben (tot 15/10/'18)	Goedele Breyne
Kalmthout	Maggy Beyers	Ivo Dockx
Kapellen	Jacobus Van Gansen	Wilfried Van Wesenbeeck
Kontich	Mariejeanne Moorkens	Herman Verhoeven
Lint	Hans Devriese	Noël Pyliser
Malle	Wilfried Van Bavel	Martine Wilms
Mortsel	Lieve Stevens	Huguette Cuyvers
Niel	Walter Troch	Hilde Peeters
Ranst	Nicole Damen	Leen Baeten
Rumst	Luc Claes	Leen Van Dyck
Schelle	Axel Boen	Erik van der Aa
Schilde	Marleen Struyf	Leen Scholiers
Schoten	Katelijne Peeters	Catharina Van Osta
Stabroek	Chris Van Haute	Bart Lietaer
Wijnegem	Gerda Leysen	Sonia Antonissen
Wommelgem	Seppe Gys	Jozef Vervaele-Breugelmans
Wuustwezel	Theo Neys	Jasmijn Meirman
Zandhoven	Patrick De Wilde	Joris Peeraer
Zoersel	Paul Van Wesenbeeck	Bert Claessens
Zwijndrecht	Veerle Beernaert	Ronny De Wolf

### 1.3.2. Raad van Beheer

Voorzitter	Schelle	Axel Boen
Raadslid	Boom	Louis Bosmans
Raadslid	Borsbeek	Rita Schouppe-Moons
Raadslid	Brasschaat	Erwin Callens
Raadslid	Brecht	Jos Dignef
Raadslid	Essen	Imelda Schrauwen
Raadslid (tot 15/10/'18)	Hove	Reinilde Berben
Raadslid	Malle	Wilfried Van Bavel
Raadslid	Schilde	Marleen Struyf
Raadslid	Zoersel	Paul Van Wesenbeeck

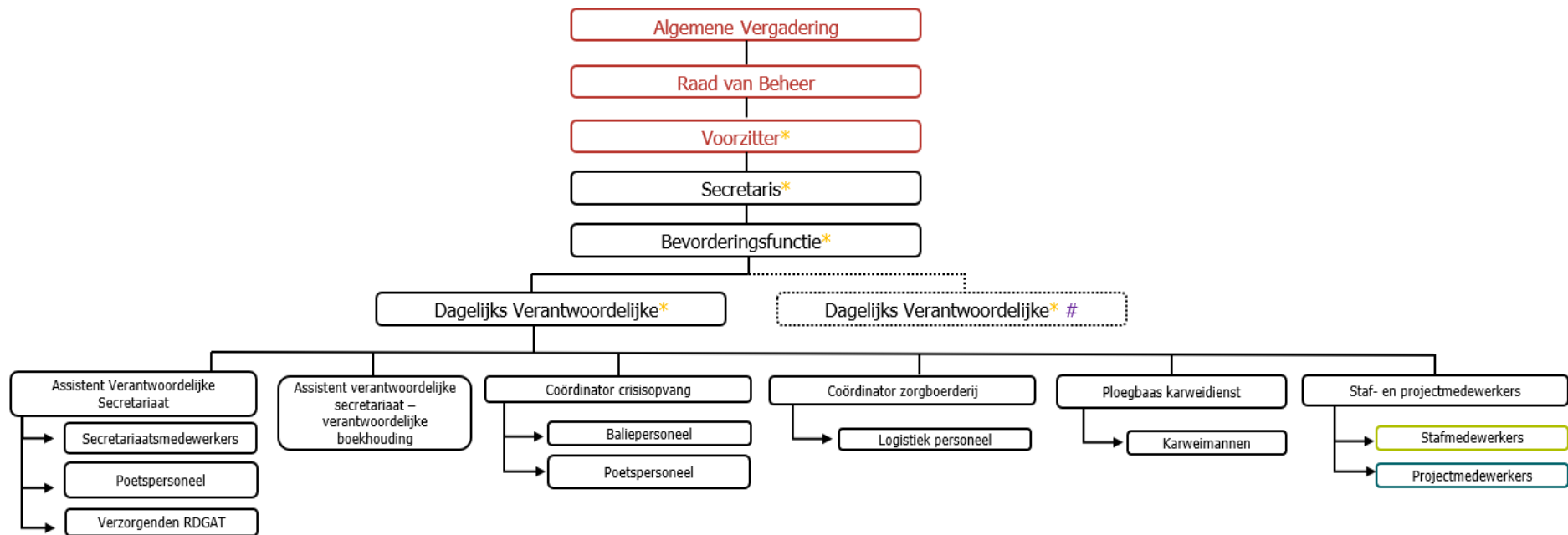
### 1.3.1. Permanente Werkgroep

Voorzitter	Schelle	Axel Boen
Secretaris	KINA p.v.	Jan Hendrickx
Dagelijks Verantwoordelijke	KINA p.v.	Inse Hendrickx

## 1.4. ORGANIGRAM

---

Zie volgende pagina. (De budgethouder is de Raad van Beheer.)



Legende:

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



## 1.5. OPENINGSUREN EN CONTACT

---

- Openingsuren: van maandag tot vrijdag van 8u30 tot 16u30
- Contact:
  - E-mail: [home@kina.be](mailto:home@kina.be)
  - Telefoon: 03 218 72 09

## 2. BELEIDSNOTA

### 2.1. DE DOELSTELLINGENREALISATIE

#### Rapportgegevens :

Titel :	De doelstellingenrealisatie
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

### De doelstellingenrealisatie 2018

#### KINA

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

2018150001

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

2018150001

#### ● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

*Er werd een strakke timing opgemaakt om de conceptnota van minister Homans (door de Vlaamse regering goedgekeurd dd. 13/05/2016) om te zetten in regelgeving en uitvoeringsbesluiten. In een eerste fase werkt men aan een ontwerpdecreet 'Lokaal Bestuur' en werden gefaseerd over verschillende delen ontwerpdocumenten en memorieën uitgewerkt over de bestuursorganen, personeel, planning, financieel beheer en externe audit, bestuurlijk toezicht, samenvoeging en splitsing van gemeenten. De Raad van State bracht zijn advies over dit voorontwerp van decreet uit op 19 oktober 2017. Op 27 oktober 2017 keurde de Vlaamse regering het ontwerp van decreet 'Lokaal Bestuur' definitief goed en maakte het over aan het Vlaams Parlement voor de parlementaire behandeling. Op 28 november vond de algemene bespreking plaats en op 5 december startte de artikelsgewijze bespreking en stemming in de commissie Binnenland. De plenaire goedkeuring wordt nog voor kerstmis verwacht, waarna de bekrachtiging door de Vlaamse regering (één of twee dagen later) en de publicatie in het Belgisch Staatsblad volgt. VVSG bezorgde alvast een nota met opmerkingen aan de leden van de commissie Binnenlands Bestuur. Het voorontwerp van het decreet 'Lokaal Sociaal Beleid' volgt eenzelfde parcours (Raad van State 19/10/2017, Vlaamse regering 27/10/2017,...).*

*In het kader van dit decreet hoopt de sector dat de regierol van het lokaal bestuur hard kan gemaakt worden binnen verschillende beleidsdomeinen: wonen, werk, welzijn, volksgezondheid en gezin... Het ziet ernaar uit dat de Publiekrechtelijke Verenigingen in het kader van samenwerking of verzelfstandiging van diensten aan belang winnen. Het blijft voor KINA p.v. dan ook een zeer belangrijke doelstelling die wellicht pas omwille van het voorgaande slechts in 2018 aan de orde komt.*

*Hierop anticiperen in de gewijzigde context (zoals hierboven aangehaald), werd dan ook de kern van de opdracht in 2018. De Raad van Beheer wees in 2017 alvast de opdracht voor de juridische begeleiding van een noodzakelijke statutewijziging toe aan het advocatenkantoor Van der Gucht uit Gent. Door de timing van het ontwerp decreet 'Lokaal Bestuur' (en 'Lokaal Sociaal Beleid'), hierboven in detail aangehaald, kon de Raad van Beheer eind november 2017 slechts een eerste bespreking wijden aan een eerste ontwerp en enkele algemene juridische overwegingen voor het verdere verloop. De grootste stappen m.b.t. de statutewijziging van KINA p.v. werden dan ook in 2018 gezet, om op deze manier in 2019 grotendeels klaar te zijn voor de juridische veranderingen van een 'welzijnsvereniging'.*

*Tevens werd er in de loop van 2018 een procedure uitgevoerd in het kader van de verlenging van de vereniging. De maximale termijn van 30 jaar zou namelijk verlopen in 2020. Alle 29 leden-OCMW's en hun gemeenten bezorgden hun goedkeuring d.m.v. een uittreksel uit de notulen aan KINA p.v., die dit dossier overmaakte aan Agentschap Binnenland Bestuur.*

*In de loop van 2019 zal verder bekeken worden hoe KINA p.v. haar missie en visie verder dient af te stemmen op deze veranderingen.*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	5.445,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €

- A 111 : Aanstelling van externe deskundigen die in samenspraak met KINA p.v. een analyse maken van de interne en externe omgeving, groeiopportuniteiten identificeren en een juridische analyse maken n.a.v. de integratie/inkanteling van onze leden OCMW's in de gemeenten.
- A112: Op basis van deze analyse worden in 2018 strategische keuzes gemaakt over de rol die KINA p.v. dient op te nemen om met deze regionale samenwerking een meerwaarde voor de lokale besturen te blijven bieden en een relevante

partner te blijven bij de planning en uitvoering van het lokale sociale beleid. Er wordt een antwoord geboden op de consequenties die de integratie/inkanteling van de OCMW's in de gemeenten met zich meebrengt.

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

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

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

2018150002

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

2018150002

**● Gerealiseerd: Ja Maar.**

*De renovatiewerken die in 2017 gestart zijn, werden in september 2018 grotendeels afgerond. De voorlopige oplevering vond plaats op 24/08/2018.*

*De zaken die nog niet in orde waren, moeten nog verder afgewerkt worden. De definitieve oplevering staat gepland in augustus 2019.*

*In het kader van de inrichting van de zorgboerderij werden er verschillende firma's aangeschreven en vonden er plaatsbezoeken plaats.*

*Het algemene concept werd verder uitgewerkt en toegelicht op de inhuldiging van de zorgboerderij die doorging op 13/09/2018, in het bijzijn van dhr. Bellens, Deputé Provincie Antwerpen.*

*De Raad van Beheer bepaalde daarenboven reeds de dagprijs voor verblijf op de zorgboerderij van 36 euro (excl. BTW), inclusief maaltijden, verbruikskosten en begeleiding, waarbij dit bedrag jaarlijks geïndexeerd zal worden.*

*Sinds september 2018 wordt de vacature voor zorgboer en inwonende huismeester bekendgemaakt. In dit kader vonden er in het najaar 2018 verschillende gesprekken plaats.*

*De goedkeuring van de openverklaring van de vacature voor coördinator zorgboerderij door de Raad van Beheer staat gepland voor begin 2019.*

*De opstart van het project naar opvang van personen staat gepland na de zomer van 2019.*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	1.430,00 €	0,00 €	1.850,00 €	6.200,00 €
I	765.957,97 €	110.197,78 €	952.836,37 €	111.000,00 €	180.000,00 €	111.000,00 €
A	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	300.000,00 €	25.000,00 €	300.000,00 €

- A 211: In 2018 worden de renovatiewerken, die gestart zijn in 2017, verder voltooid.
- A212: Begin 2018 wordt er een voorbereidend dossier uitgewerkt rond de exploitatie, een masterplan rond doelgroepbegeleiding, ligdagprijs, organisatie, personeel...
- A 213: Er wordt begeleidend en logistiek personeel aangeworven voor de werking van de zorgboerderij (2018).
- A 214: De procedure m.b.t. werving van een zorgboer wordt opgestart met aandacht voor inschakeling van de verblijvers.
- A 215: Effectieve opvang van personen op middellange duur gekoppeld aan een dagbestedingsproject in de tuinbouw.

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

2018150003

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

*De mogelijkheden voor subsidiëring van projecten in dit kader, worden permanent in de gaten gehouden. Begin juli 2018 werd er een subsidiedossier ingediend op de oproep 'sport en cultuur als hefboom in de strijd tegen armoede'. Met dit project wilden we enerzijds een creatieve activering van verblijvers in de noodbedden en in de zorgboerderij voorzien, en anderzijds terug een project 'kunst in kamers' laten lopen. In de loop van 2018 werden er echter nog geen toewijzingen van subsidies binnen de projectaanvragen gedaan. Daar dit zeer lang op zich blijft wachten, werd hier op regelmatige basis naar gepolst. Dit zou in de loop van 2019 bekendgemaakt worden.*

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

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

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

2018150003

**AP 31 : Personeelsbeheer - Personeelsbeheer**

2018150004

● **Gerealiseerd: Ja.**

*De personeelsformatie werd geactualiseerd en de nieuwe personeelsformatie werd goedgekeurd door onze Raad van Beheer dd. 25/10/2018.*

*Tevens breidde KINA haar dienstverlening midden oktober uit met een stafmedewerker psycholoog. Met deze stafmedewerker start KINA p.v. met een nieuwe dienstverlening voor haar leden-OCMW's. Reeds 7 besturen maakten gebruik van deze dienstverlening in de loop van 2018.*

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

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

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

2018150005

**● Gerealiseerd: Ja Maar.**

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

*KINA p.v. wil al geruime tijd mee nadenken over de opstart van een flexdienst op het grondgebied van gemeenten waar reeds openbare DGAT's zijn. Reeds bij de opstartgesprekken van de RDGAT dd. 2012 werd er door enkele leden-OCMW's aangegeven dat ze hiervoor interesse zouden hebben. Dit zou echter in een latere fase onderzocht worden, daar stap 1 de opstart van de RDGAT zou zijn. Het opstarten van zo'n flexdienst in grotere orde is echter zowel praktisch en inhoudelijk niet zo evident.*

*Omdat de besturen binnen de RDGAT KINA echter aantoonde dat zij interesse hadden in het nadenken over de opstart van een flexdienst (in eerste instantie) op kleine schaal (op het grondgebied van de aangesloten OCMW's) of het inzetten op flexibele dienstverlening binnen het huidige concept werd hier wel met de aangesloten OCMW's over nagedacht en werden er al wat zaken onderzocht en in kaart gebracht. Dit alles werd geconcretiseerd in een projectplan dat werd overhandigd aan de besturen. Dit werd echter niet door alle diensten gedragen, waardoor er geen akkoord kon worden gevonden en het projectplan niet werd uitgevoerd.*

*Het blijft echter een topic dat op vele vergaderingen naar boven blijft komen. Zeker ook gezien de verwachting t.a.v. DGAT's m.b.t. continuïteit, onregelmatige prestaties, ...*

*Het zal dus zeker iets zijn waar de komende periode nog verder op ingezet zal worden.*

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- A321: Opstart van een Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg als onderdeel van de regionale DGAT KINA p.v. op het grondgebied van gemeenten waar geen openbare dienst DGAT is en eventuele bijkomende aansluitingen van reeds bestaande individuele diensten waarvan het OCMW hiervoor een regiecontract afsluit met KINA p.v.
- A 322 : Opstart van een flexdienst als onderdeel van de regionale DGAT KINA p.v. op het grondgebied van gemeenten waar reeds een openbare dienst DGAT is en waarvan het OCMW hiervoor een regiecontract afsluit met KINA p.v.

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

2018150006

**● Gerealiseerd: Ja Maar.**

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

*De aanbestedingsprocedure voor de aanstelling van een ontwerper werd opgestart:*

*Na een eerste aanbesteding, gepubliceerd d.d. 04/09/2017, op basis waarvan niet tot gunning werd overgegaan, werd er heraanbesteed in het bulletin der aanbestedingen d.d. 26/04/2018.*

*Offertes dienden uiterlijk op 30/05/2018 ingediend te worden en de Raad van Beheer keurde d.d. 25/06/2018 werd het selectieverslag goed, waarbij 3 kandidaten weerhouden werden die via e-tendering d.d. 24/12/2018 werden uitgenodigd een ontwerp op basis van een voorgelegd programma van eisen in te dienen voor 22/02/2019.*

*In 2019 loopt aanbestedingsprocedure verder.*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	0,00 €	0,00 €	388.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- A 331: In 2018 wordt de procedure tot aanstelling van een architect, dewelke zijn aanvang kent in 2017, verder voltooid.

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

2018150008

● **Gerealiseerd: Ja.**

*Gedurende heel werkjaar 2018 werd er vanuit KINA p.v. een coördinerende rol opgenomen m.b.t. sociale economie in het kader van de subsidie 'regirol sociale economie'.*

*KINA p.v. neemt sinds 01/01/2018 tevens de rol van organisator op in het kader van het project 'Wijk-Werken' om tegemoet te komen aan de noden van enkele leden-OCMW's en in te zetten op de verwachtingen omtrent schaalgrootte (60.000 inwoners).*

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

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

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

2018150021

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

2018150021

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.388.707,02 €	1.797.052,68 €	1.891.500,00 €	2.214.920,00 €	2.170.430,00 €	2.502.320,00 €
I	14.148,28 €	0,00 €	411.123,21 €	0,00 €	76.500,00 €	0,00 €
A	78.216,86 €	0,00 €	78.400,00 €	0,00 €	78.400,00 €	0,00 €

- A 511: Gelijkblijvend beleid

**KINA**

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>E</b>	1.394.152,02 €	1.797.052,68 €	1.902.930,00 €	2.214.920,00 €	2.182.280,00 €	2.508.520,00 €
<b>I</b>	780.106,25 €	110.197,78 €	1.751.959,58 €	111.000,00 €	256.500,00 €	111.000,00 €
<b>A</b>	78.216,86 €	0,00 €	85.900,00 €	300.000,00 €	103.400,00 €	300.000,00 €
<b>Totaal</b>	2.252.475,13 €	1.907.250,46 €	3.740.789,58 €	2.625.920,00 €	2.542.180,00 €	2.919.520,00 €

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>E</b>	1.394.152,02 €	1.797.052,68 €	1.902.930,00 €	2.214.920,00 €	2.182.280,00 €	2.508.520,00 €
<b>I</b>	780.106,25 €	110.197,78 €	1.751.959,58 €	111.000,00 €	256.500,00 €	111.000,00 €
<b>A</b>	78.216,86 €	0,00 €	85.900,00 €	300.000,00 €	103.400,00 €	300.000,00 €
<b>Totaal</b>	2.252.475,13 €	1.907.250,46 €	3.740.789,58 €	2.625.920,00 €	2.542.180,00 €	2.919.520,00 €

## 2.2. J1: DE DOELSTELLINGENREKENING

---

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	J1 : De doelstellingenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

## J1: De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Algemeen bestuur</b>	<b>373.676</b>	<b>492.517</b>	<b>118.841</b>	<b>970.134</b>	<b>596.700</b>	<b>-373.434</b>	<b>568.850</b>	<b>623.300</b>	<b>54.450</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	5.445		-5.445	398.000		-398.000	10.000		-10.000
Exploitatie	5.445		-5.445	10.000		-10.000	10.000		-10.000
Investerings				388.000		-388.000			
Andere									
Overig beleid	368.231	492.517	124.286	572.134	596.700	24.566	558.850	623.300	64.450
Exploitatie	358.333	492.517	134.184	534.450	596.700	62.250	542.350	623.300	80.950
Investerings	9.898		-9.898	37.684		-37.684	16.500		-16.500
Andere									
<b>Algemene financiering</b>	<b>119.697</b>	<b>183.067</b>	<b>63.370</b>	<b>155.200</b>	<b>494.400</b>	<b>339.200</b>	<b>140.800</b>	<b>530.600</b>	<b>389.800</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen				8.930	300.000	291.070	26.850	306.200	279.350
Exploitatie				1.430		-1.430	1.850	6.200	4.350
Investerings									
Andere				7.500	300.000	292.500	25.000	300.000	275.000
Overig beleid	119.697	183.067	63.370	146.270	194.400	48.130	113.950	224.400	110.450
Exploitatie	41.480	183.067	141.587	47.870	194.400	146.530	35.550	224.400	188.850
Investerings				20.000		-20.000			
Andere	78.217		-78.217	78.400		-78.400	78.400		-78.400
<b>Noodopvang</b>	<b>943.789</b>	<b>316.514</b>	<b>-627.274</b>	<b>1.537.556</b>	<b>377.700</b>	<b>-1.159.856</b>	<b>613.480</b>	<b>555.900</b>	<b>-57.580</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	765.958	110.198	-655.760	952.836	111.000	-841.836	180.000	111.000	-69.000
Exploitatie									
Investerings	765.958	110.198	-655.760	952.836	111.000	-841.836	180.000	111.000	-69.000
Andere									
Overig beleid	177.831	206.316	28.486	584.719	266.700	-318.019	433.480	444.900	11.420
Exploitatie	173.581	206.316	32.736	231.280	266.700	35.420	373.480	444.900	71.420
Investerings	4.250		-4.250	353.439		-353.439	60.000		-60.000
Andere									



	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Sociaal beleid</b>	<b>815.313</b>	<b>915.152</b>	<b>99.838</b>	<b>1.077.900</b>	<b>1.157.120</b>	<b>79.220</b>	<b>1.219.050</b>	<b>1.209.720</b>	<b>-9.330</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
<b>Overig beleid</b>	<b>815.313</b>	<b>915.152</b>	<b>99.838</b>	<b>1.077.900</b>	<b>1.157.120</b>	<b>79.220</b>	<b>1.219.050</b>	<b>1.209.720</b>	<b>-9.330</b>
Exploitatie	815.313	915.152	99.838	1.077.900	1.157.120	79.220	1.219.050	1.209.720	-9.330
Investerings									
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>2.252.475</b>	<b>1.907.250</b>	<b>-345.225</b>	<b>3.740.790</b>	<b>2.625.920</b>	<b>-1.114.870</b>	<b>2.542.180</b>	<b>2.919.520</b>	<b>377.340</b>
Exploitatie	1.394.152	1.797.053	402.901	1.902.930	2.214.920	311.990	2.182.280	2.508.520	326.240
Investerings	780.106	110.198	-669.908	1.751.960	111.000	-1.640.960	256.500	111.000	-145.500
Andere	78.217		-78.217	85.900	300.000	214.100	103.400	300.000	196.600

## 2.3. J: DE FINANCIËLE TOESTAND

---

**Rapportgegevens :**

Titel :	J : De financiële toestand
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

## J: De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>402.901</b>	<b>311.990</b>	<b>326.240</b>
A. Uitgaven	1.394.152	1.902.930	2.182.280
B. Ontvangsten	1.797.053	2.214.920	2.508.520
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	182.733	185.000	178.000
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	1.614.319	2.029.920	2.330.520
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-669.908</b>	<b>-1.640.960</b>	<b>-145.500</b>
A. Uitgaven	780.106	1.751.960	256.500
B. Ontvangsten	110.198	111.000	111.000
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-78.217</b>	<b>214.100</b>	<b>196.600</b>
A. Uitgaven	78.217	85.900	103.400
1. Aflossing financiële schulden	78.217	85.900	103.400
a. Periodieke aflossingen	78.217	85.900	103.400
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	300.000	300.000
1. Op te nemen leningen en leasings	0	300.000	300.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>	<b>-345.225</b>	<b>-1.114.870</b>	<b>377.340</b>
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>3.267.871</b>	<b>3.267.871</b>	<b>3.267.871</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>	<b>2.922.646</b>	<b>2.153.001</b>	<b>3.645.211</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>	<b>2.922.646</b>	<b>2.153.001</b>	<b>3.645.211</b>

<b>AUTOFINANCIERINGSMARGE</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>324.684</b>	<b>226.090</b>	<b>222.840</b>
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>426.138</b>	<b>337.120</b>	<b>347.390</b>
A. Exploitatieontvangsten	1.797.053	2.214.920	2.508.520
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	1.370.914	1.877.800	2.161.130
1. Exploitatie-uitgaven	1.394.152	1.902.930	2.182.280
2. Nettokosten van de schulden	23.238	25.130	21.150
a. Kosten van de schulden	23.238	25.130	21.150
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)</b>	<b>101.455</b>	<b>111.030</b>	<b>124.550</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	78.217	85.900	103.400
1. Periodieke aflossingen van schulden	78.217	85.900	103.400
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0
B. Nettokosten van schulden	23.238	25.130	21.150
1. Kosten van de schulden	23.238	25.130	21.150
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

## 3. FINANCIËLE NOTA

### 3.1. J2: DE EXPLOITATIEREKENING

**Rapportgegevens :**

Titel : J2 : De exploitatierekening  
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota  
Naam bestuur : KINA p.v.  
NIS-code bestuur :  
Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
2390 Malle  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001896

#### J2: De exploitatierekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	363.778	492.517	128.739	544.450	596.700	52.250	552.350	623.300	70.950
Algemene financiering	41.480	183.067	141.587	49.300	194.400	145.100	37.400	230.600	193.200
Noodopvang	173.581	206.316	32.736	231.280	266.700	35.420	373.480	444.900	71.420
Sociaal beleid	815.313	915.152	99.838	1.077.900	1.157.120	79.220	1.219.050	1.209.720	-9.330
<b>Totalen</b>	<b>1.394.152</b>	<b>1.797.053</b>	<b>402.901</b>	<b>1.902.930</b>	<b>2.214.920</b>	<b>311.990</b>	<b>2.182.280</b>	<b>2.508.520</b>	<b>326.240</b>

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

#### Rapportgegevens :

Titel : J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar  
 Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota  
 Naam bestuur : KINA p.v.  
 NIS-code bestuur :  
 Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
 2390 Malle  
 Rapporteringsperiode : 2018  
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001896

#### J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	9.898		-9.898	425.684		-425.684	16.500		-16.500
Algemene financiering				20.000		-20.000			
Noodopvang	770.208	110.198	-660.010	1.306.276	111.000	-1.195.276	240.000	111.000	-129.000
Sociaal beleid									
<b>Totalen</b>	<b>780.106</b>	<b>110.198</b>	<b>-669.908</b>	<b>1.751.960</b>	<b>111.000</b>	<b>-1.640.960</b>	<b>256.500</b>	<b>111.000</b>	<b>-145.500</b>

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

---

**Rapportgegevens :**

Titel :	Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

**Schema J4: De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2018**

Nihil.

### 3.4. J5: DE LIQUIDITEITENREKENING

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018001896
budgettair dagboek :	

#### Schema J5: De liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatierekening (B-A)</b>	402.901	311.990	326.240
A. Uitgaven	1.394.152	1.902.930	2.182.280
B. Ontvangsten	1.797.053	2.214.920	2.508.520
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	182.733	185.000	178.000
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	1.614.319	2.029.920	2.330.520
<b>II. Investeringsrekening (B-A)</b>	-669.908	-1.640.960	-145.500
A. Uitgaven	780.106	1.751.960	256.500
B. Ontvangsten	110.198	111.000	111.000
<b>III. Andere (B-A)</b>	-78.217	214.100	196.600
A. Uitgaven	78.217	85.900	103.400
1. Aflossing financiële schulden	78.217	85.900	103.400
a. Periodieke aflossingen	78.217	85.900	103.400
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	300.000	300.000
1. Op te nemen leningen en leasings	0	300.000	300.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>	-345.225	-1.114.870	377.340
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	3.267.871	3.267.871	3.267.871
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>	2.922.646	2.153.001	3.645.211
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
<b>VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>	2.922.646	2.153.001	3.645.211

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



## 4. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

### 4.1. J6: DE BALANS

---

**Rapportgegevens :**

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

## J6: De balans 2018

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>3.637.225</b>	<b>3.679.603</b>
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	3.173.568	3.344.684
B. Vorderingen op korte termijn	453.261	332.005
1. Vorderingen uit ruiltransacties	262.991	157.349
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	190.270	174.656
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	10.396	2.914
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0
<b>II. Vaste activa</b>	<b>1.779.044</b>	<b>1.062.874</b>
A. Vorderingen op lange termijn	0	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0
4. OCMW-verenigingen	0	0
5. Andere financiële vaste activa	0	0
C. Materiële vaste activa	1.761.813	1.044.861
1. Gemeenschapsgoederen	1.761.813	1.044.861
a. Terreinen en gebouwen	1.710.319	976.153
b. Wegen en overige infrastructuur	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	12.094	16.160
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	33.999	45.348
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
f. Erfgoed	5.400	7.200
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Overige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	17.231	18.014
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>5.416.269</b>	<b>4.742.477</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>1.756.229</b>	<b>1.466.890</b>
A. Schulden op korte termijn	955.749	627.345
1. Schulden uit ruiltransacties	468.860	431.394
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	176.236	140.310
b. Financiële schulden	0	0
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	292.624	291.083
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	411.560	117.735
3. Overlopende rekeningen van het passief	3.201	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	72.127	78.217
B. Schulden op lange termijn	800.480	839.545
1. Schulden uit ruiltransacties	800.480	839.545
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	257.592	224.530
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	0
2. Overige risico's en kosten	257.592	224.530
b. Financiële schulden	542.888	615.015
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
<b>II. Nettoactief</b>	<b>3.660.040</b>	<b>3.275.587</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>5.416.269</b>	<b>4.742.477</b>

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

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503
	2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

## J7: De staat van opbrengsten en kosten 2018

		Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>1.530.279</b>	<b>1.293.627</b>
	A. Operationele kosten	1.505.453	1.271.365
	1. Goederen en diensten	303.811	318.999
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.054.376	833.383
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	132.926	106.843
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	14.340	12.140
	B Financiële kosten	24.826	22.263
	C Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>1.810.530</b>	<b>1.699.629</b>
	A. Operationele opbrengsten	1.796.719	1.689.199
	1. Opbrengsten uit de werking	1.223.023	1.111.416
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	545.905	570.407
	a. Algemene werkingssubsidies	344.776	369.936
	b. Specifieke werkingssubsidies	201.129	200.471
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	27.790	7.376
	B Financiële opbrengsten	13.811	10.429
	C Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>280.251</b>	<b>406.001</b>
	A. Operationeel overschot of tekort	291.266	417.834
	B Financieel overschot of tekort	-11.016	-11.833
	C Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>280.251</b>	<b>406.001</b>
	A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
	B Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
	C Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	280.251	406.001

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

### Rapportgegevens:

Titel:	J7: De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats
Type beleidsrapport:	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur:	KINA p.v.
NIS-code bestuur:	
Adres bestuur:	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode:	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek:	2018001896

### 4.3.1. Saldering interne facturatie

<b>Kostenplaats : geen kostenplaats</b>		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Kosten</b>		<b>-183.606</b>	<b>-200.114</b>
A. Operationele kosten		-183.606	-200.114
1. Goederen en diensten		-183.606	-200.114
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		0	0
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		0	0
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		0	0
5. Toegestane werkingssubsidies		0	0
6. Andere operationele kosten		0	0
B. Financiële kosten		0	0
C. Uitzonderlijke kosten		0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa		0	0
2. Toegestane investeringssubsidies		0	0
<b>II. Opbrengsten</b>		<b>-183.606</b>	<b>-200.114</b>
A. Operationele opbrengsten		-183.606	-200.114
1. Opbrengsten uit de werking		-183.606	-200.114
2. Fiscale opbrengsten en boetes		0	0
3. Werkingssubsidies		0	0
a. Algemene werkingssubsidies		0	0
b. Specifieke werkingssubsidies		0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		0	0
5. Andere operationele opbrengsten		0	0
B. Financiële opbrengsten		0	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten		0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
A. Operationeel overschot of tekort		0	0
B. Financieel overschot of tekort		0	0
C. Uitzonderlijk overschot of tekort		0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar		0	0

#### 4.3.2. Kostenplaats 100: KINA algemeen

<b>Kostenplaats 100 - KINA algemeen</b>		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Kosten</b>		<b>535.773</b>	<b>430.580</b>
A.	Operationele kosten	518.273	411.542
	1. Goederen en diensten	229.773	221.036
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	240.357	145.396
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	42.863	40.819
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	5.280	4.291
B.	Financiële kosten	17.500	19.038
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>		<b>787.608</b>	<b>773.873</b>
A.	Operationele opbrengsten	779.793	769.439
	1. Opbrengsten uit de werking	500.742	441.639
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	276.444	325.384
	a. Algemene werkingssubsidies	271.444	317.047
	b. Specifieke werkingssubsidies	5.000	8.337
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	2.607	2.415
B.	Financiële opbrengsten	7.816	4.434
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>		<b>251.836</b>	<b>343.293</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	261.520	357.897
B.	Financieel overschot of tekort	-9.684	-14.604
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>		<b>251.836</b>	<b>343.293</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	251.836	343.293

### 4.3.3. Kostenplaats 300: ATB - arbeidstrajectbegeleiding

<b>Kostenplaats 300 - ATB - arbeidstrajectbegeleiding</b>		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Kosten</b>		<b>132.335</b>	<b>130.714</b>
A. Operationele kosten		132.335	130.714
1. Goederen en diensten		9.220	8.018
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		115.636	127.710
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		7.479	-5.013
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		0	0
5. Toegestane werkingssubsidies		0	0
6. Andere operationele kosten		0	0
B. Financiële kosten		0	0
C. Uitzonderlijke kosten		0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa		0	0
2. Toegestane investeringsubsidies		0	0
<b>II. Opbrengsten</b>		<b>132.335</b>	<b>130.714</b>
A. Operationele opbrengsten		132.335	130.714
1. Opbrengsten uit de werking		131.860	130.271
2. Fiscale opbrengsten en boetes		0	0
3. Werkingssubsidies		0	0
a. Algemene werkingssubsidies		0	0
b. Specifieke werkingssubsidies		0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		0	0
5. Andere operationele opbrengsten		475	444
B. Financiële opbrengsten		0	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten		0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
A. Operationeel overschot of tekort		0	0
B. Financieel overschot of tekort		0	0
C. Uitzonderlijk overschot of tekort		0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar		0	0

#### 4.3.4. Kostenplaats 400: Dwaallicht

##### Kostenplaats 400 - Dwaallicht

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>189</b>	<b>311</b>
A. Operationele kosten	189	311
1. Goederen en diensten	189	311
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0	0
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Andere operationele kosten	0	0
B. Financiële kosten	0	0
C. Uitzonderlijke kosten	0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
2. Toegestane investeringsubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>189</b>	<b>311</b>
A. Operationele opbrengsten	189	311
1. Opbrengsten uit de werking	189	311
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	0	0
B. Financiële opbrengsten	0	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Operationeel overschot of tekort	0	0
B. Financieel overschot of tekort	0	0
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0



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

##### Kostenplaats 500 - Crisisopvang - hotel

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>146.665</b>	<b>166.991</b>
A. Operationele kosten	146.664	166.990
1. Goederen en diensten	92.182	106.526
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	47.996	52.632
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.966	4.913
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Andere operationele kosten	1.519	2.918
B. Financiële kosten	1	1
C. Uitzonderlijke kosten	0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
2. Toegestane investeringsubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>240.511</b>	<b>264.668</b>
A. Operationele opbrengsten	240.511	264.668
1. Opbrengsten uit de werking	201.681	228.620
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	34.198	35.160
a. Algemene werkingssubsidies	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	34.198	35.160
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	4.632	888
B. Financiële opbrengsten	0	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>93.847</b>	<b>97.677</b>
A. Operationeel overschot of tekort	93.848	97.678
B. Financieel overschot of tekort	-1	-1
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>93.847</b>	<b>97.677</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	93.847	97.677

#### 4.3.7. Kostenplaats 510: zorgboerderij

##### Kostenplaats 510 - Zorgboerderij

		Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>50.264</b>	<b>73.483</b>
A.	Operationele kosten	42.981	70.493
	1. Goederen en diensten	24.180	52.486
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	18.171	17.391
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	630	616
B.	Financiële kosten	7.283	2.990
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>1.046</b>	<b>303</b>
A.	Operationele opbrengsten	743	0
	1. Opbrengsten uit de werking	636	0
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	107	0
B.	Financiële opbrengsten	303	303
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-49.218</b>	<b>-73.180</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	-42.238	-70.493
B.	Financieel overschot of tekort	-6.980	-2.686
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-49.218</b>	<b>-73.180</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-49.218	-73.180

#### 4.3.8. Kostenplaats 600: schuldbemiddeling

<b>Kostenplaats 600 - Schuldbemiddeling</b>		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>132.684</b>	<b>129.658</b>
A.	Operationele kosten	132.684	129.658
	1. Goederen en diensten	8.686	8.064
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	123.627	121.656
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	371	-62
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
B.	Financiële kosten	0	0
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>132.684</b>	<b>129.658</b>
A.	Operationele opbrengsten	132.684	129.658
	1. Opbrengsten uit de werking	132.297	129.271
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	387	387
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	0	0
B.	Financieel overschot of tekort	0	0
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

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

##### Kostenplaats 700 - DGAT - dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg

		Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>242.133</b>	<b>143.042</b>
A.	Operationele kosten	242.133	143.042
	1. Goederen en diensten	14.812	8.880
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	213.595	131.693
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	13.726	2.469
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	0	0
B.	Financiële kosten	0	0
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>242.133</b>	<b>143.042</b>
A.	Operationele opbrengsten	242.133	143.042
	1. Opbrengsten uit de werking	240.890	142.253
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	1.244	789
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	0	0
B.	Financieel overschot of tekort	0	0
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	0

#### 4.3.10. Kostenplaats 710: De Buurtbus

##### Kostenplaats 710 - De Buurtbus

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>89.010</b>	<b>31.613</b>
A. Operationele kosten	89.010	31.613
1. Goederen en diensten	32.283	25.893
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	46.073	0
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.653	5.692
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingsubsidies	0	0
6. Andere operationele kosten	0	28
B. Financiële kosten	1	0
C. Uitzonderlijke kosten	0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>86.179</b>	<b>41.139</b>
A. Operationele opbrengsten	80.488	35.447
1. Opbrengsten uit de werking	11.229	8.112
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingsubsidies	68.915	26.821
a. Algemene werkingsubsidies	68.915	26.821
b. Specifieke werkingsubsidies	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	343	514
B. Financiële opbrengsten	5.692	5.692
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-2.831</b>	<b>9.526</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-8.522	3.834
B. Financieel overschot of tekort	5.691	5.692
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-2.831</b>	<b>9.526</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-2.831	9.526

#### 4.3.11. Kostenplaats 720: Psycholoog

##### Kostenplaats 720 - Psycholoog

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

#### 4.3.12. Kostenplaats 810: Karweidienst

##### Kostenplaats 810 - Karweidienst

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>297.917</b>	<b>290.696</b>
A. Operationele kosten	297.915	290.696
1. Goederen en diensten	24.085	22.049
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	235.937	228.071
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	32.611	37.885
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Andere operationele kosten	5.282	2.691
B. Financiële kosten	1	0
C. Uitzonderlijke kosten	0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
2. Toegestane investeringsubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>317.078</b>	<b>322.896</b>
A. Operationele opbrengsten	317.078	322.896
1. Opbrengsten uit de werking	170.476	184.545
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	145.020	136.563
a. Algemene werkingssubsidies	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	145.020	136.563
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	1.583	1.788
B. Financiële opbrengsten	0	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>19.162</b>	<b>32.200</b>
A. Operationeel overschot of tekort	19.163	32.200
B. Financieel overschot of tekort	-1	0
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>19.162</b>	<b>32.200</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	19.162	32.200

#### 4.3.13. Kostenplaats 820: dienstencheques

##### Kostenplaats 820 - Dienstencheques

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>29.108</b>	<b>27.888</b>
A. Operationele kosten	29.108	27.888
1. Goederen en diensten	2.136	2.130
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	26.920	26.224
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	52	-466
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Andere operationele kosten	0	0
B. Financiële kosten	0	0
C. Uitzonderlijke kosten	0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>23.974</b>	<b>21.657</b>
A. Operationele opbrengsten	23.974	21.657
1. Opbrengsten uit de werking	9.405	8.595
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	14.411	12.911
a. Algemene werkingssubsidies	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	14.411	12.911
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	158	150
B. Financiële opbrengsten	0	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-5.134</b>	<b>-6.232</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-5.134	-6.232
B. Financieel overschot of tekort	0	0
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-5.134</b>	<b>-6.232</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-5.134	-6.232



#### 4.3.14. Kostenplaats 830: brugproject

<b>Kostenplaats 830 - Brugproject</b>		<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Kosten</b>		<b>10.802</b>	<b>17.703</b>
A. Operationele kosten		10.802	17.703
1. Goederen en diensten		10.802	17.703
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		0	0
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		0	0
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		0	0
5. Toegestane werkingssubsidies		0	0
6. Andere operationele kosten		0	0
B. Financiële kosten		0	0
C. Uitzonderlijke kosten		0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa		0	0
2. Toegestane investeringsubsidies		0	0
<b>II. Opbrengsten</b>		<b>6.917</b>	<b>33.569</b>
A. Operationele opbrengsten		6.917	33.569
1. Opbrengsten uit de werking		0	0
2. Fiscale opbrengsten en boetes		0	0
3. Werkingssubsidies		6.917	33.569
a. Algemene werkingssubsidies		4.417	26.069
b. Specifieke werkingssubsidies		2.500	7.500
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		0	0
5. Andere operationele opbrengsten		0	0
B. Financiële opbrengsten		0	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten		0	0
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>		<b>-3.885</b>	<b>15.865</b>
A. Operationeel overschot of tekort		-3.885	15.865
B. Financieel overschot of tekort		0	0
C. Uitzonderlijk overschot of tekort		0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>		<b>-3.885</b>	<b>15.865</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar		-3.885	15.865

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

##### Kostenplaats 840 - Wijk-werken

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

#### 4.3.16. Kostenplaats 900: concessie – restaurant

##### Kostenplaats 900 - Concessie - restaurant

		Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>25.146</b>	<b>51.063</b>
A.	Operationele kosten	25.106	50.830
	1. Goederen en diensten	22.076	46.018
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
	3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.401	3.216
	4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
	6. Andere operationele kosten	1.629	1.596
B.	Financiële kosten	40	233
C.	Uitzonderlijke kosten	0	0
	1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
	2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>0</b>	<b>37.914</b>
A.	Operationele opbrengsten	0	37.914
	1. Opbrengsten uit de werking	0	37.914
	2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
	3. Werkingssubsidies	0	0
	a. Algemene werkingssubsidies	0	0
	b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
	4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
	5. Andere operationele opbrengsten	0	0
B.	Financiële opbrengsten	0	0
C.	Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III.</b>	<b>Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-25.146</b>	<b>-13.149</b>
A.	Operationeel overschot of tekort	-25.106	-12.916
B.	Financieel overschot of tekort	-40	-233
C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	0	0
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-25.146</b>	<b>-13.149</b>
A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-25.146	-13.149

## 5. TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA

### 5.1. TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

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

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

Overzicht van de grote verschillen:

<b>Algemeen bestuur - uitgaven budget</b>	<b>verschil:</b>	<b>173.110,00 €</b>
Overschot op Bureelbenodigdheden		3.560,00 €
Overschot op Informaticamateriaal		0,00 €
Overschot op Verzekering Burgerlijke Aansprakelijkheid		3.400,00 €
Overschot op Onderhoud en abonnement informatica		3.400,00 €
Overschot op Overige diensten en diverse leveringen		840,00 €
Overschot op Sociaal secretariaat		5.200,00 €
Overschot op Opleidingen personeel		1.950,00 €
Overschot op Onthaal, recepties en interne vergaderingen		9.700,00 €
Overschot op Telefoonkosten		1.640,00 €
Overschot op Publicaties en advertenties		1.500,00 €
Overschot op Drukwerk		2.250,00 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen		4.560,00 €
Overschot op Bezoldigingen voorzitter en raadsleden		1.100,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen vast personeel		1.900,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel		88.420,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel		28.600,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - RSZ-vermindering (-)		-3.500,00 €
Overschot op Maaltijdcheques		12.650,00 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen		1.200,00 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering		1.800,00 €
Overschot op Arbeidsgeneeskundige diensten		2.940,00 €
<b>Algemeen bestuur - ontvangsten budget</b>	<b>verschil:</b>	<b>104.080,00 €</b>
Overschot op Opbrengsten doorrekening lonen		119.600,00 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op Opbrengsten externe vorming		-2.720,00 €
Overschot op opbrengsten aangerekende kosten		1.660,00 €
Minder voorzien dan effectief gekregen op Werkingssubsidies andere		-18.700,00 €
Overschot op Tewerkstellingssubsidies		3.000,00 €
Overschot op Recuperatie van kosten		1.240,00 €
<b>Algemene financiering - uitgaven budget</b>	<b>verschil:</b>	<b>6.360,00 €</b>
Overschot op Bankkosten kpl 100		240,00 €
Overschot op Minderwaarde op realisatie operationele vorderingen kpl 500		1.500,00 €
Overschot op Onroerende voorheffing kpl 510		770,00 €
Overschot op Interesten op schulden kpl 510		1.430,00 €
Overschot op onderhoud en herstellingen gebouwen kpl 900		320,00 €
Overschot op Elektriciteit kpl 900		1.050,00 €
Overschot op Water/Patrimonium zonder maatschappelijk doel kpl 900		790,00 €
Overschot op Interesten op schulden kpl 900		260,00 €

<b>Algemene financiering - ontvangsten budget</b>		<b>verschil:</b>	<b>11.240,00 €</b>
Overschot op Werkingssubsidies contributies leden en niet leden kpl 100			2.270,00 €
Overschot op Opbrengsten uit vlottende activa kpl 100			1.270,00 €
Overschot op Opbrengsten omzet concessie kpl 900			5.000,00 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten concessie kpl 900			2.700,00 €
<b>Noodopvang - uitgaven budget</b>		<b>verschil:</b>	<b>53.390,00 €</b>
Overschot op Vergoeding telefonische consultants kpl 100			750,00 €
Overschot op bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel/verantwoordelijke crisisopvang kpl 100			6.340,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel / verantwoordelijke crisisopvang kpl 100			2.220,00 €
Overschot Voedingskosten kpl 500			630,00 €
Overschot op Onderhoudsmateriaal kpl 500			3.780,00 €
Overschot op Onderhoud en herstellingen gebouwen kpl 500			3.480,00 €
Overschot op Kosten van brandbeveiliging en signalisatie kpl 500			770,00 €
Overschot op Elektriciteit kpl 500			1.340,00 €
Overschot op kosten voor Water kpl 500			1.910,00 €
Overschot op Onderhoud, herstellingen en aankoop diverse uitrusting kpl 500			810,00 €
Overschot op Onderhoud en herstellingen rollend materieel kpl 500			1.065,00 €
Overschot op Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - openbaar vervoer kpl 500			700,00 €
Overschot op Telefoonkosten kpl 500			880,00 €
Overschot op Uitgegeven keuken kpl 500			5.050,00 €
Overschot op Uitgegeven was en linnen kpl 500			860,00 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen kpl 500			1.015,00 €
Overschot op bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel/verantwoordelijke noodopvang kpl 500			12.000,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 500			4.800,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - RSZ-vermindering (-) kpl 500			-7.400,00 €
Overschot op Werkgeversbijdrage Sociale Maribel (-) kpl 500			-11.400,00 €
Overschot op Maaltijdcheques kpl 500			1.100,00 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen kpl 500			1.530,00 €
Overschot op onderhoud en herstellingen gebouwen kpl 510			1.680,00 €
Overschot op elektriciteit kpl 510			1.500,00 €
Overschot op Verwarmingskosten - mazout kpl 510			1.000,00 €
Overschot op Water/Sociale huisvesting kpl 510			420,00 €
Overschot op Verzekering tegen brand kpl 510			1.340,00 €
Overschot op Onderhoud, herstellinhen en aankoop diverse uitrusting kpl 510			700,00 €
Overschot op Onthaal, recepties en interne vergaderingen kpl 510			1.800,00 €
Overschot op Controle en keuringsorganismen kpl 510			1.000,00 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen kpl 510			3.720,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel/verantwoordelijke noodopvang kpl 510			6.000,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 510			2.000,00 €

<b>Noodopvang - ontvangsten budget</b>	<b>verschil:</b>	<b>60.000,00 €</b>
Overschot op Opbrengsten omzet hotel toeristen kpl 500		1.200,00 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten - omzet hotel Crisisopvang kpl 500		44.000,00 €
Overschot op Tewerkstellingssubsidies kpl 500		2.300,00 €
Overschot op Recuperatie van de kosten - kpl 500		770,00 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten - kpl 510		1.730,00 €
Overschot op Fondsenwerving, giften, sponsoring - kpl 510		10.000,00 €
<b>Sociaal beleid - uitgaven budget</b>	<b>verschil:</b>	<b>262.340,00 €</b>
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel kpl 300		21.200,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 300		6.150,00 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering personeel kpl 300		460,00 €
Overschot op Overige diensten en diverse leveringen kpl 400		810,00 €
Overschot op Onderhoud en abonnementen informatica - kpl 600		150,00 €
Overschot op Opleidingen personeel kpl 600		1.180,00 €
Overschot op Administratiekosten kpl 600		200,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel kpl 600		4.230,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 600		1.600,00 €
Overschot op Maaltijdcheques kpl 600		430,00 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen - kpl 600		490,00 €
Overschot op Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - dienstverplaatsingen auto's kpl 700		270,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel kpl 700		94.000,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 700		26.000,00 €
Overschot op Maaltijdcheques kpl 700		9.150,00 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen kpl 700		1.140,00 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering personeel kpl 700		1.400,00 €
Overschot op Brandstof auto's kpl 710		820,00 €
Overschot op Verzekeringen algemeen kpl 710		400,00 €
Overschot op Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse werkmateriaal kpl 710		500,00 €
Overschot op Dispatchvergoeding kpl 710		7.500,00 €
Overschot op Publicaties en advertenties kpl 710		1.130,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel kpl 710		4.900,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 710		1.840,00 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering personeel kpl 710		400,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel kpl 720		4.500,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 720		1.500,00 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Werkgeversbijdrage Sociale Maribel (-) - kpl 720		3.220,00 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen kpl 720		480,00 €
Overschot op Verzekering auto's kpl 810		350,00 €
Overschot op Onderhoud en herstellingen rollend materieel - kpl 810		350,00 €
Overschot op Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - dienstverplaatsingen auto's kpl 810		800,00 €
Overschot op Vergoedingen en erelonen kpl 810		2.000,00 €
Overschot op bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel kpl 810		30.500,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 810		11.000,00 €

Overschot op Werkgeversbijdrage Sociale Maribel (-) kpl 810	-7.600,00 €
Overschot op Maaltijdcheques kpl 810	5.200,00 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen kpl 810	5.600,00 €
Overschot op Fietsvergoeding woon-werkverkeer - kpl 810	400,00 €
Overschot op Hospitalisatieverzekering personeel kpl 810	570,00 €
Overschot op Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel kpl 820	6.900,00 €
Overschot op WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel kpl 820	3.370,00 €
Overschot op Verzekering arbeidsongevallen kpl 820	410,00 €
Overschot op Vergoeding brugjongeren kpl 830	2.940,00 €
Overschot op Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse werkmateriaal kpl 840	2.000,00 €
Overschot op Onthaal, receptie en interne vergaderingen kpl 840	1.500,00 €
<b>Sociaal beleid - ontvangsten budget</b>	<b>verschil: 241.410,00 €</b>
Overschot op opbrengsten doorrekening lonen kpl 300	21.140,00 €
Overschot op Opbrengsten aangerekende kosten kpl 400	800,00 €
Overschot op opbrengsten doorrekening lonen kpl 600	8.700,00 €
Overschot op opbrengsten doorrekening lonen kpl 700	116.000,00 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Opbrengsten aangerekende kosten kpl 700	-6.900,00 €
Overschot op Recuperatie van kosten kpl 700	1.300,00 €
Overschot op Werkingssubsidies andere kpl 710	0,00 €
Overschot op Omzet gebruikersbijdrage kpl 710	770,00 €
Overschot op Opbrengsten doorrekening lonen kpl 720	10.800,00 €
Minder voorzien dan effectief ontvangen op Tewerkstellingssubsidies kpl 810	-5.000,00 €
Overschot op Recuperatie van kosten kpl 810	700,00 €
Overschot op Opbrengsten ontvangen dienstencheques kpl 820	19.600,00 €
Overschot op Subsidies dienstencheques kpl 820	15.800,00 €
Overschot op werkingssubsidies anderen kpl 830	21.500,00 €
Overschot op tewerkstellingssubsidies kpl 830	2.500,00 €
Overschot op Diverse operationele opbrengsten - PWA cheques kpl 840	33.700,00 €

### 5.1.2. TJ1: Exploitatierkening per beleidsdomein

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettaire dagboek :	2018001896

### TJ1: Exploitatierkening per beleidsdomein 2018

	Code	Totaal	Sociaal beleid	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Noodopvang
<b>I. Uitgaven</b>		<b>1.394.152</b>	<b>815.313</b>	<b>41.480</b>	<b>363.778</b>	<b>173.581</b>
A. Operationele uitgaven		1.369.326	815.313	16.654	363.778	173.581
1. Goederen en diensten	60/1	303.811	49.444	5.515	173.764	75.087
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.054.376	765.869	0	190.014	98.493
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	11.139	0	11.139	0	0
B. Financiële uitgaven	65	24.826	0	24.826	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>1.797.053</b>	<b>915.152</b>	<b>183.067</b>	<b>492.517</b>	<b>206.316</b>
A. Operationele ontvangsten		1.796.719	915.152	182.733	492.517	206.316
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.223.023	659.445	0	396.439	167.140
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	545.905	235.263	182.733	93.711	34.198
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	27.790	20.444	0	2.368	4.978
B. Financiële ontvangsten	75	334	0	334	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0
<b>III Saldo</b>		<b>402.901</b>	<b>99.838</b>	<b>141.587</b>	<b>128.739</b>	<b>32.736</b>



### 5.1.3. TJ2: Evolutie exploitatierekening

#### Rapportgegevens :

Titel : TJ2: Evolutie van de exploitatierekening  
 Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
 Naam bestuur : KINA p.v.  
 NIS-code bestuur :  
 Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
 2390 Malle  
 Rapporteringsperiode : 2018  
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001896

#### Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Uitgaven</b>		<b>1.394.152</b>	<b>1.186.785</b>	<b>1.039.797</b>
A. Operationele uitgaven		1.369.326	1.164.522	1.013.661
1. Goederen en diensten	60/1	303.811	318.999	326.902
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.054.376	833.383	680.446
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	11.139	12.140	6.313
B. Financiële uitgaven	65	24.826	22.263	26.136
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0	0	0
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>1.797.053</b>	<b>1.690.720</b>	<b>1.597.406</b>
A. Operationele ontvangsten		1.796.719	1.689.199	1.597.405
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.223.023	1.111.416	1.085.070
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0	0	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
- Aanvullende belasting op de	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies		545.905	570.407	503.633
a. Algemene werkingssubsidies		344.776	369.936	314.438
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	182.733	178.187	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	162.043	191.749	314.438
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	201.129	200.471	189.195
4. Recuperatie specifieke kosten soc. dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	27.790	7.376	8.703
B. Financiële ontvangsten	75	334	1.520	0
C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
<b>III. Saldo</b>		<b>402.901</b>	<b>503.935</b>	<b>557.609</b>

## 5.2. TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

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

Volgende tabel geeft een detail opdeling van investeringskosten:

<u>Beleidsdomein</u>	<u>Initieel budget</u>	<u>Eindbudget</u>	<u>Jaarrekening</u>	<u>Vershil</u>
<b>Algemeen bestuur</b>	<b>€ 1.500,00</b>	<b>€ 425.683,79</b>	<b>€ 9.898,28</b>	<b>€ 415.785,51</b>
Plannen en studies	€ 0,00	€ 7.482,63	€ 4.650,96	€ 2.831,67
Gebouwen	€ 0,00	€ 388.000,00	€ 0,00	€ 388.000,00
ICT materiaal	€ 1.500,00	€ 30.201,16	€ 5.247,32	€ 24.953,84
<b>Noodopvang</b>	<b>€ 240.000,00</b>	<b>€ 1.306.275,79</b>	<b>€ 770.207,97</b>	<b>€ 536.067,82</b>
Gebouwen	€ 60.000,00	€ 286.099,72	€ 4.250,00	€ 281.849,72
		€ 30.758,20	€ 11.709,00	€ 19.049,20
	€ 180.000,00	€ 922.078,17	€ 754.248,97	€ 167.829,20
Niet medische installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 17.339,70	€ 0,00	€ 17.339,70
Meubilair	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00
<b>Concessie</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 20.000,00</b>
Niet medische installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 241.500,00</b>	<b>€ 1.751.959,58</b>	<b>€ 780.106,25</b>	<b>€ 971.853,33</b>

Belangrijkste verklaringen voor het verschil:

<b>Budget 2018</b>	<b>Verklaring</b>	<b>Jaarrekening 2018</b>
<b>€ 7.482,63</b>	Plannen en studies voor ICT-vernieuwing. Project bijna gerealiseerd in 2017 en 2018, saldo van 2.831,67 euro overgedragen naar 2019.	<b>€ 4.650,96</b>
<b>€ 388.000,00</b>	Verbouwing kantoor Malle - project nog niet gerealiseerd. Het overschot wordt overgedragen naar 2019.	<b>€ 0,00</b>
<b>€ 30.201,16</b>	Aankoop PC's - HP EliteDisplay E233, HP ProBook 650G4, HP EliteDesk 800 SFFG3. Het overschot van 24.953,84 euro wordt overgedragen naar 2019.	<b>€ 5.247,32</b>
<b>€ 922.078,17</b>	Bouwwerken aan de zorgboerderij - project wordt gerealiseerd in 2017-2019. Het overschot van 167.829,20 euro wordt overgedragen naar 2019.	<b>€ 754.248,97</b>
<b>€ 30.758,20</b>	Vergoedingen/erelonen architect Han Avonts. Project wordt gerealiseerd in 2017-2019. Het overschot van 19.049,20 euro wordt overgedragen naar 2019.	<b>€ 11.709,00</b>
<b>€ 286.099,72</b>	Het project is bestemd voor de verbouwwerken hotel - project nog niet gerealiseerd. Het overschot van 281.849,72 wordt overgedragen naar 2019. Enige investering in 2018 is het maken en plaatsen van een nieuw poort voor het hotel in Malle.	<b>€ 4.250,00</b>
<b>€ 17.339,70</b>	Vervangingsinvesteringen voor het hotel - project nog niet gerealiseerd. Overschot is overgedragen naar 2019.	<b>€ 0,00</b>
<b>€ 50.000,00</b>	Investeringen voor inrichting van de zorgboerderij - project niet gerealiseerd in 2018. Saldo wordt overgedragen naar 2019.	<b>€ 0,00</b>
<b>€ 20.000,00</b>	Vervangingsinvesteringen voor het restaurant - project nog niet gerealiseerd. Overschot is overgedragen naar 2019.	<b>€ 0,00</b>

## 5.2.2. TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

### Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN		Code		Sociaal beleid	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Noodopvang
<b>I.</b>	<b>Investerings in financiële vaste activa</b>			0	0	0	0
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0
B.	Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0
D.	OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0
E.	Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Investerings in materiële vaste activa</b>		775.455	0	0	5.247	770.208
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		775.455	0	0	5.247	770.208
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	770.208	0	0	0	770.208
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3.	Roerende goederen	23/4	5.247	0	0	5.247	0
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0
5.	Erfgoed	27	0	0	0	0	0
B.	Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1.	Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0
2.	Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>4.651</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.651</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>			<b>780.106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.898</b>	<b>770.208</b>

<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>		Code		Sociaal beleid	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Noodopvang
<b>I.</b>	<b>Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>28</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0
B.	Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0
D.	OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0
E.	Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>22/7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0	0	0
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3.	Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0
5.	Erfgoed	27	0	0	0	0	0
B.	Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1.	Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0
2.	Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0
C.	Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180- 495/1/2</b>	<b>110.198</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110.198</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>			<b>110.198</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110.198</b>

### 5.2.3. TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapportingsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018001896
budgettair dagboek :	

### Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>775.455</b>	<b>63.374</b>	<b>39.142</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		775.455	63.374	39.142
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	770.208	56.228	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	5.247	7.146	39.142
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>4.651</b>	<b>22.517</b>	<b>0</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>780.106</b>	<b>85.891</b>	<b>39.142</b>

<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>	<b>Code</b>	<b>Jaarrekening 2018</b>	<b>Jaarrekening 2017</b>	<b>Jaarrekening 2016</b>
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180- 4951/2</b>	<b>110.198</b>	<b>8.895</b>	<b>24.113</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>110.198</b>	<b>8.895</b>	<b>24.113</b>

5.2.4. TJ5: Stand van de kredieten per investeringsenveloppe

**Rapportgegevens :**

Titel : Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen  
 Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
 Naam bestuur : KINA p.v.  
 NIS-code bestuur :  
 Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
 2390 Malle  
 Rapportingsperiode : 2018  
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001896

**Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018**

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
INVEST:Overige investeringen (2015 - 2019)	991.332	113.357	877.975	113.357	877.975	4.345	28.458	-24.113
ZORGBDR:Zorgboerderij Boechout (2015 - 2019)	1.021.164	834.286	186.878	834.286	186.878	116.000	114.748	1.252



## 5.3. TOELICHTING BIJ DE LIQUIDITEITENREKENING

---

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

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

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

### 5.3.2. TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

**Rapportgegevens :**

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018001896
budgettair dagboek :	

## Schema TJ6: De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>402.901</b>	<b>503.935</b>	<b>557.609</b>
A. Uitgaven	60/5-694	1.394.152	1.186.785	1.039.797
B. Ontvangsten	70/794	1.797.053	1.690.720	1.597.406
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	182.733	178.187	0
1. c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	1.614.319	1.512.533	1.597.406
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-669.908</b>	<b>-76.996</b>	<b>-15.029</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	780.106	85.891	39.142
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	110.198	8.895	24.113
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-78.217</b>	<b>-84.148</b>	<b>-82.059</b>
A. Uitgaven		78.217	84.273	82.059
1. Aflossing financiële schulden		78.217	84.273	82.059
a. Periodieke aflossingen	421/4	78.217	84.273	82.059
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		0	125	0
1. Op te nemen leningen en leases	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	125	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	125	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>		<b>-345.225</b>	<b>342.791</b>	<b>460.522</b>
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>3.267.871</b>	<b>2.925.080</b>	<b>2.464.558</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>		<b>2.922.646</b>	<b>3.267.871</b>	<b>2.925.080</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
<b>VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>		<b>2.922.646</b>	<b>3.267.871</b>	<b>2.925.080</b>

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>Totaal bestemde gelden</b>			

## 5.4. OVERZICHT VAN DE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

### **TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018**

#### A. Werkingsubsidies

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

#### B. Investeringsubsidies

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

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

### 6.1. TJ7: TOELICHTING BIJ DE BALANS

**Rapportgegevens :**

Titel : TJ7 : De toelichting bij de balans  
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
Naam bestuur : KINA p.v.  
NIS-code bestuur :  
Adres bestuur : Antwerpsesteenweg 503  
2390 Malle  
Rapportingsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001896

#### TJ7: De toelichting bij de balans

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

<b>2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa</b>							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des- investerings	Herwaar- deringen	Afschrijvingen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>	1.044.861	775.455	0		-58.503	0	1.761.813
A. Terreinen en gebouwen	976.153	770.208	0		-36.041	0	1.710.319
B. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0		0	0	0
C. Installaties, machines en uitrusting	16.160	0	0		-4.066	0	12.094
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	45.348	5.247	0		-16.596	0	33.999
E. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0	0
F. Erfgoed	7.200	0	0		-1.800	0	5.400
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>	0	0	0		0	0	0
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0		0	0	0
B. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0		0	0	0
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0		0	0	0
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0	0
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0	0
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
B. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	1.044.861	775.455	0	0	-58.503	0	1.761.813

<b>3: Mutatiestaat van de financiële schulden</b>					
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /	Aflossingen	Overboekingen	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>	-615.015	0	0	72.127	-542.888
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-615.015	0	0	72.127	-542.888
1. Leningen ten laste van het bestuur	-615.015	0	0	72.127	-542.888
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
<b>II. Schulden op korte termijn</b>	-78.217	0	78.217	-72.127	-72.127
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-78.217	0	78.217	-72.127	-72.127
1. Leningen ten laste van het bestuur	-78.217	0	78.217	-72.127	-72.127
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
<b>Totaal financiële schulden</b>	-693.232	0	78.217	0	-615.015

<b>4. De mutatiestaat van het nettoactief</b>					
	Overig netto-	Herwaar-	Gecumuleerd	Investerings-	TOTAAL
<b>I. Balans op einde boekjaar 2016</b>	1.307.692	0	1.539.579	19.290	2.866.561
<b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>	0	0	0	0	0
<b>III. Herwerkte balans</b>	1.307.692	0	1.539.579	19.290	2.866.561
<b>IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017</b>		0	351.550	2.900	354.450
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		2.900	2.900
1. Toevoeging aan herwaarderingen		0			0
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0			0
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				8.895	8.895
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				5.995	5.995
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			351.550		351.550
<b>V. Balans op einde boekjaar 2017</b>	1.362.268	0	1.891.129	22.190	3.275.587
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018</b>		0	179.776	104.203	283.979
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		104.203	104.203
1. Toevoeging aan herwaarderingen		0			0
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0			0
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				110.198	110.198
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				5.995	5.995
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			179.775,80		179.776
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2018</b>	1.462.743	0	2.070.904	126.393	3.660.040

## 6.2. PROEF- EN SALDIBALANS PER 31/12/2018

<b>Algemene rekening</b>	<b>Debet</b>	<b>Credit</b>	<b>Saldo</b>
100000 Kapitaal	0.00 €	3.595,60 €	-3.595,60 €
100200 Definitief werkkapitaal - reservefonds	0.00 €	1.459.147,13 €	-1.459.147,13 €
109000 Saldo beginbalans	374.760,20 €	374.760,20 €	0,00 €
140000 Gecumuleerd overschot (+)	666.575,53 €	2.737.479,94 €	-2.070.904,41 €
150000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag	0.00 €	143.205,78 €	-143.205,78 €
150009 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag	16.812,46 €	0.00 €	16.812,46 €
163000 Voorziening voor overige risico's en kosten	0.00 €	257.592,27 €	-257.592,27 €
173300 Schulden aan kredietinstellingen - eigen aandeel	72.127,45 €	615.015,39 €	-542.887,94 €
214000 Plannen en studies - Aanschaffingswaarde	27.168,33 €	0.00 €	27.168,33 €
214009 Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	9.937,14 €	-9.937,14 €
220000 Terreinen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	255.694,00 €	0.00 €	255.694,00 €
221000 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	1.160.120,83 €	0.00 €	1.160.120,83 €
221007 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	1.057.034,28 €	271.156,75 €	785.877,53 €
221009 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	491.373,04 €	-491.373,04 €
230000 Niet-medische installaties machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	189.187,90 €	0.00 €	189.187,90 €
230009 Niet-medische installaties machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	177.093,51 €	-177.093,51 €
240000 Meubilair - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	33.764,24 €	0.00 €	33.764,24 €
240009 Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	28.240,93 €	-28.240,93 €
241000 Informaticamateriaal & Audiovisueel materiaal - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	85.929,79 €	0.00 €	85.929,79 €
241009 Informaticamateriaal & Audiovisueel materiaal - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	69.706,08 €	-69.706,08 €
242000 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	74.918,51 €	0.00 €	74.918,51 €
242009 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	62.666,31 €	-62.666,31 €
275000 Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed - Aanschaffingswaarde	18.000,00 €	0.00 €	18.000,00 €
275009 Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed - Geboekte afschrijvingen	0.00 €	12.600,00 €	-12.600,00 €
400000 Vorderingen op klanten	1.821.136,33 €	1.559.890,93 €	261.245,40 €
404000 Te innen opbrengsten	761.206,77 €	761.206,77 €	0,00 €
405000 Borgtochten betaald in contanten	900,00 €	900,00 €	0,00 €
406002 Vooruitbetalingen op lonen	1.746,04 €	0.00 €	1.746,04 €
411000 Aftrekbare BTW - saldering	14.031,93 €	9.822,42 €	4.209,51 €
411100 Aftrekbare BTW	140.718,87 €	140.718,87 €	0,00 €
415300 Te ontvangen bijdragen Sociale Maribel	894.609,86 €	718.706,54 €	175.903,32 €
415380 Te ontvangen subsidies overige	140.682,47 €	135.718,42 €	4.964,05 €
415390 Te ontvangen tewerkstellingssubsidies - overige	186.717,95 €	181.524,95 €	5.193,00 €
416099 Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	823.718,36 €	823.718,36 €	0,00 €
423300 Schulden aan kredietinstellingen - eigen aandeel	78.216,86 €	150.344,31 €	-72.127,45 €



440000 Schulden aan leveranciers	1.823.217,12 €	1.867.449,53 €	-44.232,41 €
444000 Te ontvangen facturen	82.478,24 €	96.304,45 €	-13.826,21 €
445300 Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	116.243,56 €	132.331,56 €	-16.088,00 €
449100 Ontvangen vooruitbetalingen	13.128,56 €	27.007,46 €	-13.878,90 €
449900 Andere overige schulden uit ruiltransacties	0,00 €	26.905,29 €	-26.905,29 €
453000 Ingehouden bedrijfsvoorheffing	231.986,89 €	252.405,21 €	-20.418,32 €
454000 Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	1.135.683,96 €	1.135.683,96 €	0,00 €
454001 Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - begin balans	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €
454002 R/C - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - controle lopend boekjaar	1.178.227,45 €	1.232.477,30 €	-54.249,85 €
455000 Te betalen nettobezoldigingen	955.594,42 €	1.043.361,08 €	-87.766,66 €
455001 Bezoldigingen	2.171,12 €	2.429,11 €	-257,99 €
461000 Voorzieningen voor vakantiegeld	451,59 €	176.687,97 €	-176.236,38 €
475000 Te betalen BTW - saldering	65.765,23 €	65.765,23 €	0,00 €
475100 Verschuldigde BTW	141.379,07 €	141.379,07 €	0,00 €
482000 Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	93.903,25 €	127.852,99 €	-33.949,74 €
489100 Ontvangen voorschoten RDGAT	6.024.821,26 €	6.402.431,32 €	-377.610,06 €
491000 Verkregen opbrengsten	13.309,68 €	2.913,76 €	10.395,92 €
492000 Toe te rekenen kosten	0,00 €	3.201,38 €	-3.201,38 €
499000 Wachtrekening	3,00 €	3,00 €	0,00 €
530000 Termijndeposito's - nominale waarde	2.002.970,58 €	1.002.970,58 €	1.000.000,00 €
550000 Zichtrekening algemeen Belfius	8.362.521,13 €	6.418.127,18 €	1.944.393,95 €
550002 Zichtrekening - betalingen onderweg	2.375.234,83 €	2.375.234,83 €	0,00 €
550030 Zichtrekening Buurtbus	32.465,33 €	10.801,33 €	21.664,00 €
550040 Zichtrekening ATBZO	781.748,52 €	586.311,39 €	195.437,13 €
550050 Aandelenfonds	23.098,00 €	11.549,00 €	11.549,00 €
570000 Kas	8.626,37 €	8.102,50 €	523,87 €
580000 Interne overboekingen	2.650,00 €	2.650,00 €	0,00 €
580090 afpunting vorderingen/schulden - saldo op nul	3.006.833,65 €	3.006.833,65 €	0,00 €
600000 Voedingskosten	4.497,89 €	12,37 €	4.485,52 €
601000 Onderhoudsmateriaal	2.218,80 €	0,00 €	2.218,80 €
602000 Bureelbenodigdheden	3.622,67 €	0,00 €	3.622,67 €
602100 Informaticamateriaal	1.107,93 €	0,00 €	1.107,93 €
610300 Onderhoud en herstellingen gebouwen	6.229,45 €	106,96 €	6.122,49 €
610310 Kosten van brandbeveiliging en signalisatie	230,90 €	0,00 €	230,90 €
611000 Elektriciteit	9.539,06 €	3.062,70 €	6.476,36 €
611100 Verwarmingskosten - gas	6.791,91 €	59,99 €	6.731,92 €
611250 Brandstof auto's	5.865,01 €	0,00 €	5.865,01 €
611300 Water	8.504,61 €	3.826,48 €	4.678,13 €
612000 Verzekeringen algemeen	101,91 €	0,00 €	101,91 €
612100 Verzekering Burgerlijke Aansprakelijkheid	8.567,85 €	3.399,73 €	5.168,12 €
612200 Verzekering tegen brand	3.182,05 €	0,00 €	3.182,05 €
612300 Verzekeringen auto's	2.663,66 €	0,00 €	2.663,66 €
612400 Verzekering dienstverplaatsing	3.954,13 €	1.154,68 €	2.799,45 €

612500 Verzekering apparatuur	910,08 €	271,42 €	638,66 €
613000 Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse uitrusting	5.287,71 €	121,41 €	5.166,30 €
613100 Onderhoud en herstellingen rollend materieel	2.651,99 €	0.00 €	2.651,99 €
613200 Onderhoud, herstellingen en aankopen diverse werkmateriaal	787,70 €	0.00 €	787,70 €
613300 Onderhoud en abonnement informatica/informatieverwerking	48.550,68 €	12.303,83 €	36.246,85 €
613400 Gebruik en onderhoud kopieerapparaat	1.325,46 €	0.00 €	1.325,46 €
613800 Dispatchvergoeding	10.993,92 €	0.00 €	10.993,92 €
613900 Overige diensten en diverse leveringen	35.177,05 €	11.749,38 €	23.427,67 €
614000 Sociaal secretariaat / weddecentrale	13.543,98 €	1.925,19 €	11.618,79 €
614100 Opleidingen personeel	2.840,40 €	0.00 €	2.840,40 €
614200 Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - dienstverplaatsingen auto's	29.739,86 €	2.286,38 €	27.453,48 €
614300 Terugbetaling verplaatsingskosten aan personeel - openbaar vervoer	1.981,92 €	442,53 €	1.539,39 €
614900 Onthaal, recepties en interne vergaderingen	5.978,72 €	0.00 €	5.978,72 €
615000 Post- en verzendkosten	3.076,84 €	188,70 €	2.888,14 €
615100 Telefoonkosten	7.540,33 €	659,37 €	6.880,96 €
615200 Abonnementen en boeken	725,59 €	0.00 €	725,59 €
615300 Publicaties en advertenties	2.117,86 €	60,50 €	2.057,36 €
615400 Administratiekosten	472,72 €	0.00 €	472,72 €
615500 Lidgelden	1.706,81 €	0.00 €	1.706,81 €
615900 Billijke vergoeding / auteursrechten	394,27 €	0.00 €	394,27 €
616000 Uitgegeven keuken	28.913,01 €	7.965,00 €	20.948,01 €
616100 Uitgegeven was en linnen	6.440,90 €	0.00 €	6.440,90 €
616300 Controle en keuringsorganismen	308,81 €	0.00 €	308,81 €
616500 Vergoedingen en erelonen	31.614,36 €	0.00 €	31.614,36 €
616501 Vergoeding brugjongeren	2.262,49 €	0.00 €	2.262,49 €
616700 Vergoeding telefonische consultants	11.250,84 €	0.00 €	11.250,84 €
616800 Vergoeding juryleden	625,69 €	0.00 €	625,69 €
616900 Diverse kosten voor opleidingen derden	6.506,66 €	0.00 €	6.506,66 €
618000 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel - voorzitter en raadsleden	18.900,00 €	0.00 €	18.900,00 €
618100 WG - bijdragen RSZ - politiek personeel - voorzitter en raadsleden	3.703,00 €	0.00 €	3.703,00 €
619000 Interne facturering	189.320,98 €	189.320,98 €	0,00 €
620100 Bezoldigingen en sociale voordelen vast personeel	34.833,70 €	735,94 €	34.097,76 €
620200 Bezoldigingen en sociale voordelen tijdelijk personeel	1.194.851,12 €	20.450,87 €	1.174.400,25 €
621100 WG-bijdrage RSZ vast personeel	14.253,59 €	1,01 €	14.252,58 €
621200 WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel	371.490,28 €	4.908,24 €	366.582,04 €
621209 WG-bijdrage RSZ tijdelijk personeel - RSZ-vermindering (-)	0.00 €	33.995,93 €	-33.995,93 €
621900 Werkgeversbijdrage Sociale Maribel (-)	68.453,44 €	650.117,64 €	-581.664,20 €
623000 Maaltijdcheques	53.194,00 €	0.00 €	53.194,00 €
623100 Verzekering arbeidsongevallen	15.122,84 €	1.681,07 €	13.441,77 €
623200 Fietsvergoeding woon-werkverkeer	1.884,14 €	407,36 €	1.476,78 €
623400 Hospitalisatieverzekering personeel	4.282,66 €	141,16 €	4.141,50 €
623500 Arbeidsgeneeskundige dienst	7.787,46 €	2.851,69 €	4.935,77 €

623600 Vakbondspremies	1.862,00 €	0.00 €	1.862,00 €
623900 Andere personeelskosten of premies	1.652,01 €	0.00 €	1.652,01 €
630100 Afschrijvingen op immateriële vaste activa	5.433,67 €	0.00 €	5.433,67 €
630200 Afschrijvingen op materiële vaste activa	63.936,60 €	5.433,67 €	58.502,93 €
636000 Voorzieningen voor vakantiegeld	36.377,87 €	451,59 €	35.926,28 €
637000 Voorziening overige risico's en kosten	33.062,67 €	0.00 €	33.062,67 €
640100 Roerende voorheffing	3.300,22 €	0.00 €	3.300,22 €
640200 Onroerende voorheffing	4.096,13 €	0.00 €	4.096,13 €
642000 Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	6.406,88 €	1.485,29 €	4.921,59 €
643000 Andere bedrijfskosten - diverse belastingen vb verkeersbelasting	522,05 €	0.00 €	522,05 €
643200 Geldboetes, administratieve sancties	1.500,00 €	0.00 €	1.500,00 €
650000 Intresten op schulden - eigen aandeel	23.237,67 €	0.00 €	23.237,67 €
652000 Minderwaarde op realisatie van geldbeleggingen en liquide middelen	1.485,29 €	0.00 €	1.485,29 €
657000 Bankkosten	100,00 €	0.00 €	100,00 €
659100 Betalingsverschillen - negatief	3,26 €	0.00 €	3,26 €
693000 Over te dragen overschot van het boekjaar	366.464,79 €	0.00 €	366.464,79 €
700000 Opbrengsten omzet hotel (toeristen)	0.00 €	782,95 €	-782,95 €
700100 Opbrengsten doorrekening lonen	231.909,98 €	1.112.645,04 €	-880.735,06 €
700200 Opbrengsten externe vorming	0.00 €	12.720,00 €	-12.720,00 €
700300 Opbrengsten omzet gebruikersbijdrage	0.00 €	11.229,37 €	-11.229,37 €
701000 Opbrengsten ontvangen dienstencheques	0.00 €	9.405,00 €	-9.405,00 €
703000 Opbrengsten aangerekende kosten	8.349,31 €	316.500,31 €	-308.151,00 €
709000 Interne facturering	189.320,98 €	189.320,98 €	0,00 €
740100 Gemeentelijke of provinciale bijdrage - contributie leden	0.00 €	149.514,55 €	-149.514,55 €
740101 Gemeentelijke of provinciale bijdrage contributie niet-leden	0.00 €	33.218,91 €	-33.218,91 €
740200 Werkingssubsidies contributies	141,66 €	39.923,62 €	-39.781,96 €
740300 Werkingssubsidies anderen	30.547,28 €	152.808,25 €	-122.260,97 €
740500 Tewerkstellingssubsidies	303,95 €	187.021,90 €	-186.717,95 €
740700 Subsidies dienstencheques	0.00 €	14.410,99 €	-14.410,99 €
745000 Recuperatie van kosten / schadevergoeding verzekering	651,17 €	12.213,21 €	-11.562,04 €
745100 Diverse operationele opbrengsten - PWA cheques	32.093,58 €	48.322,00 €	-16.228,42 €
751000 Opbrengsten uit vlottende activa	2.913,76 €	10.725,42 €	-7.811,66 €
753000 In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	0.00 €	5.994,93 €	-5.994,93 €
759100 Betalingsverschillen - positief	0.00 €	4,01 €	-4,01 €
793000 Over te dragen tekort van het boekjaar	0.00 €	86.213,97 €	-86.213,97 €
<b>Totaal:</b>	<b>40.724.846,24 €</b>	<b>40.724.846,24 €</b>	<b>0,00 €</b>

## 6.3. WAARDERINGSREGELS

---

### 6.3.1. Algemene waarderingsregels

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

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

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

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

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

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

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

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

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

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

### 6.3.2. Bijzondere waarderingsregels vanaf 1 januari 2002

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

#### **Oprichtingskosten**

Bedragen vanaf € 2.500 worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaren.

#### **Immateriële vaste activa**

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

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaren.

#### **Materiële vaste activa**

##### Terreinen en gebouwen

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

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

##### Medische installaties, machines en uitrusting

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

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaar.

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

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

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

#### Informatiemateriaal, audiovisuele apparaten

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

#### Meubilair

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

#### Rollend materieel

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

#### **Financiële vaste activa**

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

#### **Voorraden**

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

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

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd aan nominale waarde.

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

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

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

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

#### **Schulden**

De schulden worden gewaardeerd aan nominale waarde.

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

<b>Rapportgegevens :</b>	
Titel :	TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	KINA p.v.
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Antwerpsesteenweg 503 2390 Malle
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001896

### TJ: Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

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

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

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

## 6.5. DEELNEMINGEN

---

Nihil.

## 6.6. VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

---

Nihil.

## 6.7. SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

---

Nihil.