Welzijnsvereniging KINA p.v.

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN DE ALGEMENE VERGADERING

ZITTING 14 juni 2023

Aanvang: 20.00 uur
Vorm: Fysiek
Locatie: De Populier te Zandhoven

Groep Openbare Besturen bestaande uit 54 stemgerechtigden:

Aanwezig (27): Swaegers Kris – OCMW Boechout; Callens Erwin - OCMW Brasschaat; Kenis Kris - OCMW Brecht; Natalie Schoonbaert - OCMW Brecht; Vandewalle Goedele - OCMW Edegem; Konings Dirk - OCMW Essen; Van Wijnsberghe Jill - OCMW Hemiksem; Van Looveren Lea - OCMW Kalmthout; Sadeghi Ashraf - OCMW Kapellen; Janssens Annemie – OCMW Lint; Vrints Jolien - OCMW Malle; De Hert Vera - OCMW Mortsel; Vanpeborgh Gitta - OCMW Mortsel; Troch Anne - OCMW Niel; Baeten Leen - OCMW Ranst; Boen Axel - OCMW Schelle; Van Alphen Marian - OCMW Schilde; d'Exelle Véronique - OCMW Schoten; Jongenelen Herman - OCMW Stabroek; Wouters Nadine - OCMW Wijnegem; Baelden Carmen - OCMW Wijnegem; Maes Mieke - OCMW Zandhoven ; Nagels Paul – OCMW Zandhoven; Van Wesenbeeck Paul - OCMW Zoersel; Claessens Bert - OCMW Zoersel; Van Hauteghem Marleen - OCMW Zwijndrecht; Amal Mariam - OCMW Zwijndrecht

Erkende volmachten (10): Van Genechten Willy - OCMW Boechout; Van Kerckhoven Kim - OCMW Boom; Hans Karina – OCMW Brasschaat; Vermeulen-Goris Brigitte - OCMW Edegem; Goormachtig Ronald - OCMW Essen; Devriese Hans - OCMW Lint; Geys Kim – OCMW Malle; Gielen Pascale - OCMW Schilde; Peeters Katelijne - OCMW Schoten; Kempenaers Katrin – OCMW Wuustwezel;

Verontschuldigd (16): De Keninck Kris – OCMW Boom; Van Berckelaer Dis – OCMW Borsbeek; Van der Velden Naomi - OCMW Borsbeek; Lambrecht Gerda - OCMW Hove; Misselyn Marie - OCMW Hove; Beyers Hanne - OCMW Kalmthout; Wagemans Inge - OCMW Kapellen; Vanbaeden Cindy - OCMW Kontich; Van den Eynde Marleen - OCMW Kontich; Breugelmans Kelly - OCMW Niel; Bossaerts Fernand - OCMW Ranst; Haerenout Nicole - OCMW Schelle; Bardyn Liesbeth - OCMW Stabroek; Govaerts Vera - OCMW Wommelgem; Somers Dirk - OCMW Wommelgem; Verelst Glenn – OCMW Wuustwezel

Afwezig (1): Vingerhoets Kristien - OCMW Hemiksem;

Gelet op art. 37 der statuten kan de Algemene Vergadering geldig beraadslagen en beslissen.

2 Vaststelling jaarrekening 2022

de Algemene Vergadering,

Gelet op art. 490§2 van het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017, dat zegt dat de Algemene Vergadering van de welzijnsvereniging zich uitspreekt over de vaststelling van de jaarrekening voor 30 juni van het boekjaar dat volgt op het boekjaar waarop de rekening betrekking heeft.

Overlopende de jaarrekening 2022 zoals bezorgd aan de afgevaardigden van de Algemene Vergadering.

Gelet op de uitvoerige mondelinge toelichting door dhr. Danny Maes, externe consultant van BDO Accountants en mvr. Inse Hendrickx, algemeen directeur KINA, bij de rekening 2022, mede op basis van de bundel van de jaarrekening 2022.

Gelet op de waarderingsregels, m.b.t. de vaststelling van de saldi per activiteitencentrum, goedgekeurd door de Raad van Bestuur d.d. 29/05/2019.

Gelet op de bespreking van de jaarrekening 2022 door de Raad van Bestuur in de zitting van 14/06/2023.

Gelet op de statutenwijziging d.d. 25/04/2019 en goedgekeurd bij Ministerieel Besluit d.d. 23/10/2019, in het bijzonder titel VII, artikel 42-45.

Overwegende in de BBC 2020 het reservefonds afgeschaft werd en conform art. 44 van de statuten de saldi opgenomen worden in het gecumuleerd budgettair resultaat van de vereniging.

Gelet op de verdere bespreking.

Besluit: unaniem

Art. 1: De jaarrekening 2022 als volgt vast te stellen, inclusief het bijgevoegde beschrijvend verslag jaarrekening 2022, en dit ter goedkeuring over te maken aan de voogdijoverheid.

J2: Staat van het financiële evenwicht 2022

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	**445.520**	**340.848**
a. Ontvangsten	3.274.557	3.346.318
b. Uitgaven	2.829.037	3.005.470
II. Investeringssaldo	**-100.522**	**-2.922.930**
a. Ontvangsten	34.232	87.332
b. Uitgaven	134.754	3.010.262
III. Saldo exploitatie en investeringen	**344.998**	**-2.582.082**
IV. Financieringssaldo	**-109.532**	**490.468**
a. Ontvangsten	0	600.000
b. Uitgaven	109.532	109.532
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	**235.466**	**-2.091.614**
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	**4.268.920**	**4.268.920**
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	**4.504.386**	**2.177.306**
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	**4.504.386**	**2.177.306**

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	**445.520**	**340.848**
II. Netto periodieke aflossingen	**109.532**	**109.532**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	109.532	109.532
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	**335.988**	**231.316**

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	**335.988**	**231.316**
II. Correctie op de periodieke aflossingen	**61.214**	**61.214**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	109.532	109.532
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	48.317	48.317
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**397.202**	**292.530**

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Welzijnsvereniging	4.504.386	2.177.306
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	**4.504.386**	**2.177.306**
II. Autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	335.988	231.316
Totale Autofinancieringsmarge	**335.988**	**231.316**
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Welzijnsvereniging	397.202	292.530
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**397.202**	**292.530**

J4: De balans 2022

	2022	2021
ACTIVA	**7.343.844**	**6.630.338**
I. Vlottende activa	**5.561.703**	**4.884.517**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.007.690	4.385.040
B. Vorderingen op korte termijn	535.779	483.546
1. Vorderingen uit ruiltransacties	326.067	288.185
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	209.712	195.361
D. Overlopende rekeningen van het actief	18.234	15.932
II. Vaste activa	**1.782.141**	**1.745.820**
C. Materiële vaste activa	1.782.073	1.744.777
1. Gemeenschapsgoederen	1.782.073	1.744.777
a. Terreinen en gebouwen	1.624.112	1.653.859
c. Installaties, machines en uitrusting	45.836	46.147
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	112.126	44.771
D. Immateriële vaste activa	68	1.044

	2022	2021
PASSIVA	**7.343.844**	**6.630.338**
I. Schulden	**1.851.128**	**1.502.150**
A. Schulden op korte termijn	1.405.261	929.634
1. Schulden uit ruiltransacties	739.308	513.975
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	248.458	215.658
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	490.850	298.318
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	548.233	301.347
3. Overlopende rekeningen van het passief	5.470	4.780
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	112.250	109.532
B. Schulden op lange termijn	445.867	572.516
1. Schulden uit ruiltransacties	445.867	572.516
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	63.681	78.079
2. Andere risico's en kosten	63.681	78.079
b. Financiële schulden	382.186	494.437
II. Nettoactief	**5.492.715**	**5.128.188**
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	129.975	106.552
B. Gecumuleerd overschot of tekort	5.359.144	5.018.040
D. Overig nettoactief	3.596	3.596

J5: De staat van opbrengsten en kosten 2022

	2022	2021
I. Kosten	**2.946.564**	**2.573.090**
A. Operationele kosten	2.928.566	2.551.556
1. Goederen en diensten	360.240	329.250
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.437.438	2.134.254
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	116.836	80.384
8. Andere operationele kosten	14.052	7.669
B. Financiële kosten	17.998	21.533
II. Opbrengsten	**3.287.668**	**3.009.840**
A. Operationele opbrengsten	3.273.907	3.003.548
1. Opbrengsten uit de werking	1.875.212	1.632.849
3. Werkingssubsidies	1.373.169	1.348.562
a. Algemene werkingssubsidies	390.236	331.195
b. Specifieke werkingssubsidies	982.932	1.017.367
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	400	0
6. Andere operationele opbrengsten	25.126	22.137
B. Financiële opbrengsten	13.761	6.292
III. Overschot of tekort van het boekjaar	**341.105**	**436.750**
A. Operationeel overschot of tekort	345.341	451.992
B. Financieel overschot of tekort	-4.236	-15.242
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	**341.105**	**436.750**
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	341.105	436.750

Namens welzijnsvereniging
KINA p.v.

In opdracht:

Algemeen directeur
Mvr. I. HENDRICKX

Voorzitter
Dhr. A. BOEN

Voor eensluidend afschrift

Namens welzijnsvereniging
KINA p.v.

In opdracht:

Algemeen directeur
Mvr. I. HENDRICKX

Voorzitter
Dhr. A. BOEN