



Beschut Wonen Antwerpen OCMW Welzijnsvereniging



Jaarrekening 2020

Jaarrekening 2020 van Beschut Wonen Antwerpen, OCMW Welzijnsvereniging.

www.beschutwonenantwerpen.be

Hugo Pietermans
Gedelegeerd bestuurder

Jaarrekening 2020

Algemene inleiding	1
Administratieve gegevens	2

Beleidsevaluatie

Inleiding beleidsevaluatie	3
Beleidsevaluatie prioritaire beleidsdoelstellingen	4

Financiële nota

De doelstellingenrekening (schema J1)	8
De staat van het financieel evenwicht (schema J2)	9
Realisatie van de kredieten (schema J3)	10
Balans (schema J4)	11
Staat van opbrengsten en kosten (schema J5)	13

Toelichting bij de jaarrekening 2020

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	14
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	15
Investeringsprojecten (schema T3)	19
Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	20
Toelichting bij de balans (schema T5)	21
Verklaring materiële verschillen tussen realisatie en ramingen	25
Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of het tekort	26
Financiële risico's	27
Overzicht van de gedeeltes van kredieten voor investeringen en financiering die overgedragen werden	28
Waarderingsregels	29
Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	31
Verwijzing webtoepassing documentatie	32
Advies IF	33

Documentatie bij de jaarrekening 2020

Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies	34
Overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties	35
Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein	36
Personeelsinzet	37

Algemene inleiding

Het meerjarenplan 2020-2025 van Beschut Wonen is opgemaakt volgens de vormelijke vereisten omschreven in:

- het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur
- het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen
- het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen.
- Omzendbrief KB/ABB 2019/4 over de strategische meerjarenplannen 2020-2025

De conclusies en verbetervoorstellen uit de evaluatie van de beleids- en beheerscyclus (BBC) hebben geleid tot een wijziging en vereenvoudiging van de regelgeving over de BBC. Nieuw is dat het jaarlijkse budget voortaan is opgenomen in het meerjarenplan. Het budget is dus geen afzonderlijk beleidsrapport meer.

Decreet Lokaal bestuur

Artikel 475 uit het Decreet Lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat een openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, om een van de opdrachten uit te voeren die aan de centra voor maatschappelijk welzijn zijn toevertrouwd en voor leidinggevende, staf-, expert- en managementfuncties, een vereniging kan oprichten ofwel met als enig lid het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn zelf, ofwel met een of meer andere openbare centra voor maatschappelijk welzijn, met andere openbare besturen of met andere rechtspersonen dan rechtspersonen die winstoogmerk hebben. De vereniging draagt naast de benaming de vermelding "welzijnsvereniging" of de afkorting "WV" en heeft haar zetel in de gemeente die door een deelnemend openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn bediend wordt.

Artikel 485 uit het Decreet Lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat de welzijnsvereniging onmiddellijk na de behandeling van haar beleidsrapporten door de algemene vergadering deze bezorgt aan de voorzitter van het vast bureau van het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn dat de gemeente bedient waar de maatschappelijke zetel van de welzijnsvereniging zich bevindt, met het oog op de bekendmaking ervan op de webtoepassing van de gemeente overeenkomstig artikel 286, § 2.

Artikel 489 uit het Decreet Lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat de bepalingen van deel 2, titel 4 Beleidsrapporten (met uitzondering van hoofdstuk 3 en artikel 249, § 2 en § 3, artikel 256, 260, derde lid, artikel 262, § 1, tweede lid, artikel 263 en artikel 264, tweede lid van toepassing zijn op de Welzijnsverenigingen. De Vlaamse Regering bepaalt de nadere voorwaarden voor de toepassing ervan.

Artikel 490 §1 uit het Decreet Lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat de boekhouding gevoerd wordt onder de verantwoordelijkheid en het toezicht van de raad van bestuur. De raad van bestuur stelt het meerjarenplan en de aanpassingen ervan vast en legt ze ter goedkeuring voor aan de algemene vergadering van de welzijnsvereniging.

Administratieve gegevens

Type beleidsrapport: Jaarrekening
Naam bestuur: Beschut Wonen Antwerpen
NIS-code bestuur: 11002
Adres bestuur: Lange Gasthuisstraat 33, 2000 Antwerpen
Rapporteringsperiode: 2020
Wettelijk depot: D/2021/0306/15

Volnummers laatste inschrijvingen in de dagboeken:

Budgettair dagboek van de verwachte ontvangsten en uitgaven	2020	0000210034
Budgettair dagboek van de aanrekeningen	2020	0000038625

Inleiding beleidsevaluatie

Deze beleidsevaluatie maakt deel uit van de jaarrekening 2020.

De beleidsevaluatie omvat:

1. de **prioritaire beleidsdoelstellingen** met een omschrijving van de mate van realisatie;
2. één of meer **actieplannen** die ondernomen zijn voor de realisatie van de beleidsdoelstelling.
3. De gerealiseerde **ontvangsten en uitgaven** per jaar waarop de beleidsdoelstelling betrekking heeft.

Verwijzing overzicht beleidsdoelstellingen

Artikel 17,3° van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt dat een overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het jaarrekening ter beschikking moet worden gesteld op de webtoepassing.

Het overzicht kan u via onderstaande link vinden:

<https://www.antwerpen.be/nl/info/5c1cb8bb444b9c0544012c91>

Beleidsvaluatie

2WNS01 Wonen

prioritair

Schepen: ALFONS DUCHATEAU
Status: Ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020 - 2025

De stad heeft specifiek aandacht voor evenwichtige en gevarieerde bevolkingssamenstellingen, een gevarieerd woonaanbod en een gezonde sociale mix en een leefbare en aangename leefomgeving. Dit door in te zetten op een kwalitatief en divers woonaanbod voor jong én oud, voor gezinnen, voor mensen met verschillende inkomens, ten einde van Antwerpen een aantrekkelijke woonstad te maken.

	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	2.090.508	2.158.103
	Uitgaven	1.976.875	2.088.251
Financiering	Ontvangsten	2.272	0
	Uitgaven	105	0
Investering	Ontvangsten	105	0
	Uitgaven	58.413	67.000

Prioritaire actieplannen

2WNS0101 Reguliere taken wonen

Status: Ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020 - 2025

De stad voert een integraal woonbeleid uit met aandacht voor het ondersteunen van woonactoren en burgers.

	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	2.090.508	2.158.103
	Uitgaven	1.976.875	2.088.251
Financiering	Ontvangsten	2.272	0
	Uitgaven	105	0
Investering	Ontvangsten	105	0
	Uitgaven	58.413	67.000

De stad is regisseur van de beleidsdoelstelling 2WNS01-Wonen met als actie 2WNS010102 Beschut Wonen . Beschut Wonen Antwerpen werkt mee om deze doelstelling te realiseren.

Beschutte woonvormen richten zich voornamelijk tot chronisch gestabiliseerde psychiatrische patiënten. In deze woonvorm leren patiënten (opnieuw) om te gaan met dagdagelijkse activiteiten. Beschut Wonen Antwerpen houdt toezicht en ondersteunt de patiënt.

Om het beleidsdoel te bereiken is het cruciaal een kwalitatieve woonomgeving te kunnen aanbieden aan elk van onze bewoners. Daar elke bewoner eigen behoeften en noden heeft, is er ook sprake van differentiatie in het 'woonaanbod' dat Beschut Wonen Antwerpen aanbiedt.

Het aanbod bestaat uit zowel groepswoningen alsook individuele woningen. Om te kunnen voldoen aan de vraag/nood wordt er gewerkt met patrimonium dat ter beschikking wordt gesteld aan Beschut Wonen Antwerpen door het OCMW Antwerpen/AG Vespa, verder is er ook sprake van een doorgedreven samenwerking met externe partners.

In eerste instantie is er een samenwerkingsovereenkomst met het OCMW Antwerpen/AG Vespa. Zij garanderen momenteel 85 plaatsen beschut wonen. Concreet wil dit zeggen dat het OCMW/Stad Antwerpen zich engageert om diverse wooneenheden (groepshuizen, appartementen en studio's) ter beschikking te stellen van Beschut

Wonen Antwerpen. AG Vespa staat ook in voor het eigenaarsonderhoud van deze wooneenheden.

Er is ook een samenwerkingsovereenkomst met de verschillende sociale huisvestingsmaatschappijen in Antwerpen. Zij stellen 13 studio's ter beschikking aan Beschut Wonen Antwerpen. Voor het technisch onderhoud in deze studio's kan Beschut Wonen Antwerpen een beroep doen op hun technische diensten. Het engagement van Beschut Wonen Antwerpen naar de SHM's bestaat er in dat er thuisbegeleiding wordt gegarandeerd in de appartementen en studio's die ter beschikking worden gesteld.

Beschut Wonen Antwerpen investeert permanent in het behouden of verbeteren van woonkwaliteit (schilderwerken, renovatie keuken, verfraaiingswerken). Investerings door Beschut Wonen Antwerpen gebeuren in al het patrimonium, dat hen ter beschikking wordt gesteld door verschillende partijen, waarmee ze samenwerkt.

Om deze woonkwaliteit nog te versterken en verbeteren is Beschut Wonen Antwerpen overgegaan tot het aanwerven van een voltijds klusjesman in 2018. Door een eigen klusjesman in dienst te hebben kan Beschut Wonen Antwerpen nog beter inspelen op specifieke noden en uitdagingen aangaande verbetering van de woonkwaliteit voor zijn bewoners. Voor de aanwerving van een klusjesman werd er samengewerkt met Manus, een maatwerkbedrijf te Antwerpen.

Een kwalitatieve woonomgeving betekent meer dan enkel te zorgen voor een degelijke woonst. Binnen het beleidsdomein Wonen nemen zowel de dagcentra als het aanloopadres 'Het Klappeike' een centrale plaats in.

Beiden hebben hun specifieke werking, doelstellingen en doelgroep. De dagcentra richten zich naar personen met psychische kwetsbaarheid binnen Antwerpen. Het aanloopadres 'Het Klappeike' richt zich vooral naar de (ex) bewoners van Beschut Wonen Antwerpen. Hoewel elk zijn eigen werking heeft en de doelstellingen op allerlei manieren ingevuld kan worden, is iedereen het erover eens dat hun werking nuttig en nodig is.

Via deze werkingen worden drempels verlaagd en tracht men meer ruimte te creëren voor persoonlijke groei. Er wordt ook met -en voor de mensen gezocht naar een zinvolle daginvulling waar men voldoening uit kan halen.

Algemeen gesproken heeft men steeds als doel de zelfredzaamheid/autonomie van bewoners/zorggebruikers Beschut Wonen Antwerpen -en de dagcentra te verhogen en hen (succes)ervaringen mee te geven waarmee ze verder kunnen. Dit kan gaan om praktische kennis -en kunde (bvb bij koken), om zelfvertrouwen te winnen, om vrijwilligerswerk te zoeken maar ook het sociale aspect is hier een belangrijke factor.

Voor velen zijn contacten buiten psychiatrie bedreigend. De georganiseerde activiteiten bieden dan een veilig kader om zich sociale rollen eigen te maken. Voor sommigen biedt activering dan ook de nodige ondersteuning en stimulans om voor zichzelf weer een plaats in de maatschappij te verwerven. We streven naar een zo goed mogelijke integratie -en inclusie binnen de samenleving van vandaag, maar willen ook een veilige thuishaven bieden aan de bewoners van BW/zorggebruikers van de dagcentra.

Beide werkingen, de twee dagcentra als het aanloopadres 'Klappeike' (dienst activering) worden aangestuurd door Beschut Wonen Antwerpen.

Het is de bedoeling om de drie deelwerkingen nog meer op elkaar af te stemmen om zo te komen tot meer efficiëntie -samenwerking -en doorstroming. Dit met de bedoeling een zo

kwalitatief -en divers mogelijk aanbod te bieden gericht op onze doelgroep. Door een intensere samenwerking van deze 3 deelwerkingen tracht Beschut Wonen Antwerpen drempelverlagend te werken en zo een zo groot mogelijke groep van mensen met een psychische kwetsbaarheid aan te spreken en te bereiken in Antwerpen.

Om de integratie van deze 3 werkingen in goed banen te leiden, werd er beslist om een Adjunct coördinator/leidinggevende activering aan te werven, in 2020. Zijn taak bestaat er in om het 'Integratieproces' van de drie werkingen te begeleiden en in goede banen te leiden. De leidinggevende zal ook verantwoordelijk worden voor de aansturing van deze nieuwe geïntegreerde dienst en zijn medewerkers.

Om bewoners/zorggebruikers nog actiever te kunnen betrekken bij alle werkingen is Beschut Wonen Antwerpen in 2018 ook overgegaan tot het aanwerven van twee deeltijds ervaringsdeskundigen als betaalde kracht.

De taak van de ervaringsdeskundigen bestaat er in om drempels te verlagen en zo meer ruimte te creëren voor persoonlijke groei en (re)integratie van de bewoners/doelgroep waartoe Beschut Wonen zich op richt.

Om de zorg voor onze bewoners nog efficiënter en beter te organiseren werd er gekozen om in 2019 te starten met het opmaken van een elektronisch patiënten dossier (EPD).

Hiervoor wordt samengewerkt met de Coöperatie Obasi. Zij bieden een pakket aan dat reeds gebruikt wordt door meerdere initiatieven Beschut Wonen, in gans Vlaanderen, waardoor het zijn nut en meerwaarde reeds heeft bewezen.

Dankzij het implementeren van het EPD zal de zorg voor -de samenwerking met en de gegevensdeling over bewoners, tussen de verschillende zorgpartners en Beschut Wonen Antwerpen, op een veilige vlotte en constructieve manier gebeuren in functie van de individuele zorgbehoefte van elke bewoner.

Het EPD (zorgdossier) werd in 2020 in gebruik genomen.

Om ook de administratie -en facturatie nog vlotter te laten verlopen, wordt onderzocht om ook de facturatiemodule, die OBASI aanbiedt, te implementeren. Het is de bedoeling om deze implementatie te laten gebeuren in 2021, mocht dit een verbetering blijken.

Met het oog op het bieden van een veilige thuishaven wil Beschut Wonen Antwerpen ook investeren in een degelijke locatie waar zowel de kantoren (woonbegeleiding) alsook de dienst activering een vast en definitief onderkomen kunnen krijgen. Momenteel zijn de kantoren en het aanloopadres gelegen in de Lange Lozanastraat 9 2018 Antwerpen. Het pand wordt momenteel gehuurd. Het huurcontract loopt af op 30 juni 2022.

Het OCMW/Stad Antwerpen stelt hiervoor een pand ter beschikking aan Beschut Wonen Antwerpen. Het pand betreft een voormalig godshuis, gelegen te Falconrui 51, 2000 Antwerpen. Qua beschikbare ruimte, bereikbaarheid en ligging voldoet het pand volledig aan de gevraagde vereisten.

Het pand voldoet echter niet meer aan de huidige normen qua brandveiligheid, comfort, enz... Een grondige renovatie van het gebouw drong zich dan ook op. OCMW Antwerpen/Stad Antwerpen -AG Vespa staat in voor de renovatie van dit pand. De raming voor deze renovatie wordt geschat op 1.900.000 EUR. De middelen hiervoor staan ingeschreven in het meerjarenplan.

De renovatie van het pand is gestart in februari 2020. Oplevering van de werken is voorzien oktober 2021.

Omwille van de realisatie van het project Falconrui enerzijds en omwille van onzekerheden inzake financiering vanuit de Vlaamse overheid anderzijds werd de groeiambitie van Beschut Wonen Antwerpen, bijgesteld. Het huidig aantal erkende plaatsen, 108, zal voorlopig worden gehandhaafd.

Een andere opportuniteit die zich aandienende was een huis gelegen in de Boerhavestraat. Het betreft een vroegere apothekerswoning, gelegen op de site van ZNA Stuivenberg. Dit huis wordt omgevormd naar een woning met 6 plaatsen Beschut Wonen. Het pand is eigendom van OCMW/Stad Antwerpen – AG Vespa en zal ter beschikking worden gesteld aan Beschut Wonen Antwerpen. De renovatiewerken starten in het najaar 2021.

Verder zijn er nog 2 andere panden die het OCMW Antwerpen/Stad Antwerpen–AG Vespa ter beschikking zullen stellen van Beschut Wonen Antwerpen.

Het betreft het Huis De Fraula, Klappestraat 28 2060 Antwerpen en een pand gelegen te Van Schoonbekerstraat 60-62 2018 Antwerpen

Voor huize De Fraula is de doelgroep nog niet bepaald, maar het idee speelt om hier te focussen op een doelgroep waar momenteel weinig voorzieningen/zorgaanbod voor bestaat (adolescenten 18-26 jaar met een meer acute psychische kwetsbaarheid).

In het project Huize De Fraula zal Beschut Wonen Antwerpen ook een eigen bijdrage leveren aan investering in het project tbv 115540 EUR. Dit budget zal door Beschut Wonen Antwerpen worden voorzien in 2023. MJP 20-25 wordt dan ook aangepast.

De renovatiewerken starten in het najaar 2021.

In de Van Schoonbekerstraat 60-62 2018 Antwerpen wil Beschut Wonen starten met een pensionvoorziening waar bewoners kunnen worden gehuisvest die meer nood hebben aan zorg. Dit project wordt tijdelijk gestaakt en verschoven naar het einde van deze legislatuur. Dan zal het project opnieuw worden opgestart en er budgetten worden gezocht.

De realisatie van dit project is voorzien in de volgende legislatuur.

Verder dringt zich de ook nood op om de site Huis De Grooff, Van Trierstraat 32 2000 Antwerpen te onderwerpen aan een grondige renovatie. Het pand biedt momenteel plaats aan 20 bewoners. Qua (woon)comfort, enz... voldoet dit gebouw anno 2020 niet meer aan de geldende normen. Om de woonkwaliteit voor de bewoners van Huis De Grooff te blijven garanderen werd de vraag gesteld aan het OCMW Antwerpen om hierrond (renovatie) dossier op te maken. Omwille van de beperkte budgettaire ruimte is er besloten om over te gaan tot een beperkte renovatie van de badkamers. Op deze manier wordt er een antwoord geboden aan de nood die er bestaat om het basiscomfort voor de bewoners in Huis De Grooff terug tot een aanvaardbaar niveau te brengen. De werken hier zullen gestart worden in september 2021.

Door de nieuwe evoluties/veranderingen binnen Beschut Wonen Antwerpen vraagt dit ook extra administratieve ondersteuning. Om te anticiperen op deze nieuwe evoluties is een goede opvolging -en coördinatie essentieel. In 2020 werden er intern een aantal wijzigingen doorgevoerd in de organisatiestructuur van Beschut Wonen Antwerpen. Voortaan worden alle activiteiten aangestuurd vanuit 3 diensten : Dagbesteding, Wonen, Administratie -en ondersteunende dienst. Elke dienst wordt aangestuurd door een leidinggevende (Coördinator/adjunct-Coördinator) Ook werd er overgegaan tot het aanwerven van een nieuwe woonbegeleidster (1VTE), ter ondersteuning van de dienst Wonen. De nieuwe medewerkster is gestart op 25/05/2020.

Overige actieplannen

Er zijn geen overige actieplannen

Schema J1: Doelstellingenrekening

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 2WNS01			
Wonen			
Exploitatie	Uitgaven	1.976.875	2.088.251
	Ontvangsten	2.090.508	2.158.103
	Saldo	113.633	69.852
Investerings	Uitgaven	58.413	67.000
	Ontvangsten	105	0
	Saldo	-58.308	-67.000
Financiering	Ontvangsten	2.272	0
	Saldo	2.272	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen			
Totalen			
Exploitatie	Uitgaven	1.976.875	2.088.251
	Ontvangsten	2.090.508	2.158.103
	Saldo	113.633	69.852
Investerings	Uitgaven	58.413	67.000
	Ontvangsten	105	0
	Saldo	-58.308	-67.000
Financiering	Ontvangsten	2.272	0
	Saldo	2.272	0

Schema J2: De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	113.633	69.852
a. Ontvangsten	2.090.508	2.158.103
b. Uitgaven	1.976.875	2.088.251
II. Investeringsaldo	-58.308	-67.000
a. Ontvangsten	105	0
b. Uitgaven	58.413	67.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	55.325	2.852
IV. Financieringsaldo	2.272	0
a. Ontvangsten	2.272	0
b. Uitgaven	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	57.597	2.852
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	904.695	904.695
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	962.292	907.546
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	962.292	907.546

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	113.633	69.852
II. Netto periodieke aflossingen	0	0
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	113.633	69.852

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	113.633	69.852
II. Correctie op de periodieke aflossingen	0	0
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0	0
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	113.633	69.852

Schema J3: Realisatie van de kredieten

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Beschut Wonen Antwerpen	2.035.288	2.092.885	2.155.251	2.158.103	2.131.359	2.156.903
Exploitatie	1.976.875	2.090.508	2.088.251	2.158.103	2.064.359	2.156.903
Investerings	58.413	105	67.000	0	67.000	0
Financiering	0	2.272	0	0	0	0
Leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	2.272	0	0	0	0

Schema J4: Balans

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	1.212.246	1.134.864
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	879.575	835.755
B. Vorderingen op korte termijn	331.536	299.109
1. Vorderingen uit ruiltransacties	331.536	283.191
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		15.918
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	1.136	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	76.787	50.555
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	10.648	7.807
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa	10.648	7.807
C. Materiële vaste activa	47.637	42.747
1. Gemeenschapsgoederen	28.008	23.324
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	11.304	13.619
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	16.704	9.705
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Andere materiële vaste activa	19.629	19.424
a. Terreinen en gebouwen	19.629	19.424
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	18.502	
TOTAAL ACTIVA	1.289.033	1.185.419

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	425.625	387.127
A. Schulden op korte termijn	423.353	387.127
1. Schulden uit ruiltransacties	422.105	384.480
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	174.535	156.958
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	247.571	227.523
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.248	2.647
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn	2.272	
1. Schulden uit ruiltransacties	2.272	
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Andere risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.272	
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	863.408	798.292
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	283	566
B. Gecumuleerd overschot of tekort	43.202	-22.198
C. Herwaarderingsreserve		
D. Overig nettoactief	819.923	819.923
TOTAAL PASSIVA	1.289.033	1.185.419

Beschut Wonen Antwerpen / Jaarrekening 2020

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	2.025.392	1.989.211
A. Operationele kosten	2.025.370	1.989.152
1. Goederen en diensten	634.681	743.093
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.337.087	1.200.535
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	49.653	45.525
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.		
5. Toegestane werkingssubsidies	3.504	
6. Toegestane investeringsubsidies		
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
8. Andere operationele kosten	445	
B. Financiële kosten	22	59
II. Opbrengsten	2.090.791	2.182.939
A. Operationele opbrengsten	2.090.497	2.182.654
1. Opbrengsten uit de werking	417.593	414.116
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	87.273	88.240
a. Algemene werkingssubsidies	63.672	64.872
b. Specifieke werkingssubsidies	23.601	23.368
4. Recuperatie individuele dienstverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	1.585.631	1.680.298
B. Financiële opbrengsten	294	284
III. Overschot of tekort van het boekjaar	65.399	193.727
A. Operationeel overschot of tekort	65.128	193.502
B. Financieel overschot of tekort	272	225
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	65.399	193.727
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	65.399	193.727

Beschut Wonen Antwerpen / Jaarrekening 2020

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
00 Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	467	600	600	600	600	600
Ontvangsten	63.672	65.172	65.172	65.172	65.172	65.172
Saldo	63.205	64.572	64.572	64.572	64.572	64.572
05 Woonstad						
Exploitatie						
Uitgaven	1.976.408	2.132.104	2.166.849	2.218.074	2.268.945	2.321.666
Ontvangsten	2.026.836	2.140.204	2.192.605	2.235.259	2.285.536	2.340.469
Saldo	50.429	8.100	25.756	17.185	16.591	18.803
Investerings						
Uitgaven	58.413	251.742	95.000	196.900	50.000	50.000
Ontvangsten	105	0	0	0	0	0
Saldo	-58.308	-251.742	-95.000	-196.900	-50.000	-50.000
Financiering						
Ontvangsten	2.272	0	0	0	0	0
Saldo	2.272	0	0	0	0	0

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	1.976.853	2.132.454	2.167.199	2.218.424	2.269.295	2.322.016
1. Goederen en diensten	635.817	741.656	727.658	729.661	729.661	729.661
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.337.087	1.388.948	1.437.691	1.486.913	1.537.784	1.590.505
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.285.267	1.347.092	1.395.210	1.443.785	1.493.987	1.546.016
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	51.819	41.856	42.481	43.127	43.797	44.490
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	3.504	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	3.504	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5. Andere operationele uitgaven	445	350	350	350	350	350
B. Financiële uitgaven	22	250	250	250	250	250
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	22	250	250	250	250	250
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	2.090.497	2.205.376	2.257.777	2.300.431	2.350.708	2.405.641
1. Ontvangsten uit de werking	417.593	441.420	451.527	461.442	472.458	482.372
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	87.273	65.278	65.278	65.278	65.278	65.278

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

a. Algemene werkingssubsidies	63.672	65.172	65.172	65.172	65.172	65.172
Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
Andere algemene werkingssubsidies	63.672	65.172	65.172	65.172	65.172	65.172
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	63.672	65.172	65.172	65.172	65.172	65.172
b. Specifieke werkingssubsidies	23.601	106	106	106	106	106
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	23.601	106	106	106	106	106
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie van individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	1.585.631	1.698.678	1.740.971	1.773.711	1.812.972	1.857.991
B. Financiële ontvangsten	11	0	0	0	0	0
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	113.633	72.672	90.328	81.757	81.163	83.375

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	2.840	566	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	2.840	566	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	27.819	251.176	95.000	75.000	50.000	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.107	250.481	95.000	75.000	50.000	50.000
a. Terreinen en gebouwen	0	248.237	95.000	75.000	50.000	50.000
b. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	24.107	2.244	0	0	0	0
d. Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	3.712	695	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	3.712	695	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	27.753	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	121.900	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	121.900	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	105	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	105	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	105	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-58.308	-251.742	-95.000	-196.900	-50.000	-50.000
Saldo exploitatie en investeringen	55.325	-179.070	-4.672	-115.143	31.163	33.375
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

A. Vereffening van financiële schulden	0	0	0	0	0	0
1. Periodieke aflossing van leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
2. Niet-periodieke aflossing van leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	2.272	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverhogingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	2.272	0	0	0	0	0
Budgettair resultaat van het boekjaar	57.597	-179.070	-4.672	-115.143	31.163	33.375

Schema T3 : Investeringsproject : Reguliere taken wonen (2WNS0101)

	Reeds gerealiseerd	Nog te realiseren		Totaal	Jaarlijkse transacties in MJP					
	in MJP	in MJP	na MJP		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	58.413	643.642	0	702.055	58.413	251.742	95.000	196.900	50.000	50.000
A. Investerings in financiële vaste activa	2.840	566	0	3.407	2.840	566	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	2.840	566	0	3.407	2.840	566	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	27.819	521.176	0	548.995	27.819	251.176	95.000	75.000	50.000	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.107	520.481	0	544.588	24.107	250.481	95.000	75.000	50.000	50.000
a. Terreinen en gebouwen	0	518.237	0	518.237	0	248.237	95.000	75.000	50.000	50.000
c. Roerende goederen	24.107	2.244	0	26.351	24.107	2.244	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	3.712	695	0	4.407	3.712	695	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	3.712	695	0	4.407	3.712	695	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	27.753	0	0	27.753	27.753	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	121.900	0	121.900	0	0	0	121.900	0	0
Ontvangsten	105	0	0	105	105	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	105	0	0	105	105	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	105	0	0	105	105	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	105	0	0	105	105	0	0	0	0	0

Evolutie van de financiële schulden (schema T4)

Er zijn geen financiële schulden.

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	7.807	2.841						10.648
1. Extern verzelfstandigde agentschappen								
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								
3. OCMW-verenigingen								
4. Andere financiële vaste activa	7.807	2840,5						10.648
C. Materiële vaste activa	42.747	27.819	-421			-22.509		47.637
1. Gemeenschapsgoederen	23.324	24.107	-421			-19.002		28.008
a. Terreinen en gebouwen								
b. Wegen en andere infrastructuur								
c. Installaties, machines en uitrusting	13.619	5.927	-421			-7.821		11.304
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	9.705	18.180				-11.181		16.704
e. Leasing en soortgelijke rechten								
f. Erfgoed								
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa								
a. Terreinen en gebouwen								
b. Installaties, machines en uitrusting								
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel								
d. Leasing en soortgelijke rechten								
3. Andere materiële vaste activa	19.424	3.712				-3.507		19.629
a. Terreinen en gebouwen	19.424	3.712				-3.507		19.629
b. Roerende goederen								
D. Immateriële vaste activa		27.753				-9.251		18.502

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen Beschut Wonen Antwerpen	Boekwaarde op 1/1 566	Toevoeging	Verrekening -283	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12 283
Totaal	566		-283		283
B. Gecumuleerd overschot of tekort Beschut Wonen Antwerpen	Boekwaarde op 1/1 -22.198	Overschot of tekort van het boekjaar 65.399	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12 43.202
Totaal	-22.198	65.399			43.202
C. Herwaarderingsreserves Beschut Wonen Antwerpen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Totaal					
D. Overig nettoactief Beschut Wonen Antwerpen	Boekwaarde op 1/1 819.923	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12 819.923
Totaal	819.923				819.923
Totaal nettoactief Beschut Wonen Antwerpen	Boekwaarde op 1/1 798.292			Mutatie 65.116	Boekwaarde op 31/12 863.408
Totaal	798.292			65.116	863.408

Beschut Wonen Antwerpen / Toelichting bij de jaarrekening 2020

Algemene toelichting balans

De vlottende activa binnen Beschut Wonen bedragen 1.212.246 euro, ten opzichte van 1.134.864 euro het voorgaande jaar.

Het grootste aandeel wordt vertegenwoordigd door de liquide middelen ten bedrage van 889.757 euro. Er worden bij Belfius zichtrekeningen aangehouden ten bedrage van 378.419 euro, alsook staat er op de spaarrekening 490.000 euro. Ten slotte bedraagt het saldo in kas op jaareinde 11.156 euro.

De vorderingen uit ruiltransacties bedragen 331.536 euro, wat een stijging van 48.344 euro ten opzichte van 2019 is. De voornaamste mutaties zijn de volgende:

- Stijging vorderingen klanten met 10.507 euro
- Stijging werkingsvorderingen op mutualiteiten met 8.437 euro
- Toename van de vooruitbetalingen sociale lasten voor 13.403 euro
- Toename van te ontvangen creditnota's voor 12.028 euro
- Stijging van de vooruitbetalingen met 3.182 euro

Ten slotte hebben we binnen de vlottende activa nog de overlopende rekeningen van het actief. Deze bedragen bij afsluit 1.136 euro. Het betreft hier over te dragen kosten aangaande verzekeringen, dewelke betrekking hebben op 2021.

De vaste activa van Beschut Wonen stijgen in 2020 van 50.555 euro naar 76.787 euro.

Binnen de vaste activa vertegenwoordigen de financiële vaste activa 10.648 euro. Deze bestaan integraal uit borgtochten betaald in contanten.

De materiële activa zijn gestegen met 4.890 euro, en vertegenwoordigen op jaareinde een bedrag van 47.637 euro. Dit bedrag is als volgt samengesteld:

- Installaties, machines en uitrusting voor 11.304 euro
- Meubilair en bureaumeubilair voor 4.152 euro
- Informatica materieel voor 9.716 euro
- Fietsen voor 2.835 euro
- Werken aan gebouwen niet in eigendom voor 19.629 euro

De immateriële activa bedragen 18.502 euro, terwijl deze vorig jaar 0 euro bedroegen. Deze stijging wordt verklaard door 27.753 euro aan software investeringen en 9.251 euro aan afschrijvingen.

De schulden evolueren van 387.127 euro in 2019 naar 425.625 euro in 2020. Deze zijn opgebouwd uit 423.353 euro aan schulden op korte termijn, en voor 2.272 euro aan schulden op lange termijn.

De schulden op korte termijn zijn samengesteld uit de voorziening vakantiegeld (174.534 euro), schulden uit ruiltransacties (247.571 euro) en schulden uit niet-ruiltransacties (1.248 euro).

De schulden uit ruiltransacties stegen met 20.048 euro. Deze stijging is voornamelijk te verklaren door de toename van openstaande leveranciers met 53.692 euro en een afname van te ontvangen facturen met 34.224 euro. De schulden uit niet-ruiltransacties bestaan voor 568 euro uit te betalen btw en 680 euro andere diverse schulden.

De schulden op lange termijn bedragen op jaareinde 2.272 euro en bestaan uit borgtochten.

Het nettoactief groeit dit boekjaar naar 863.408 euro. De toename in 2020 bedraagt 65.116 euro en kan verklaard worden door:

- Toevoeging van het positief resultaat van 65.399 euro
- Afname door 283 euro afschrijvingen investeringssubsidies

Verklaring materiële verschillen tussen realisatie en ramingen

Het verschil tussen het exploitatiebudget uitgaven en realisatie bedraagt circa 5% (verschil tussen 2.088.251 en 1.976.875 euro) en zit zeer diffuus verspreid over de verschillende budgetrekeningen (zie schema J1).

Het verschil tussen het exploitatiebudget ontvangsten (circa 3%) is vooral te wijten aan de minderontvangst van het dagforfait mutualiteit.

Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of het tekort

Er zijn geen kosten , opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op het resultaat.

Financiële risico's

Er zijn geen financiële risico's die nodig zijn hier vermeld te worden.

Overzicht overdrachten

	Actieplan		Meerjarenplan	Jaarrekening	Saldo	Overdracht
2WNS0101	Reguliere taken wonen	Ontvangsten	0	105	-105	0
		Uitgaven	67.000	58.413	8.587	9.742

Waarderingsregels

In overeenstemming met artikel 116 van het besluit van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen d.d. 30/03/2018 bepaalt de regels die gelden voor:

- 1° de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;
- 2° de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;
- 3° de herwaarderingen.

In de toelichting bij de jaarrekening worden de door de Algemene Vergadering vastgestelde waarderingsregels zo samengevat dat een voldoende nauwkeurig inzicht wordt verkregen in de toegepaste waarderingsregels.

Algemene waarderingsregels

(conform artikelen 116 tot 124 van het Besluit Vlaamse Regering d.d. 30/03/2018)

De jaarrekening dient een getrouw beeld te geven van de financiële positie en de resultaten van Beschut Wonen. De waardering van de posten van de balans en resultatenrekening zal steeds in deze optiek dienen te gebeuren.

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. Eventuele afwijkingen dienen omstandig te worden toegelicht.

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

Provisies en voorzieningen voor risico's en kosten moeten stelselmatig worden gevormd en mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Specifieke waarderingsregels

(Conform artikelen 125 tot 164 van het Besluit Vlaamse Regering d.d. 30/03/2018)

Aanschaffingswaarde

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

Afschrijvingen

Afschrijvingen zijn de bedragen ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om hetzij het bedrag van de aanschaffingskosten van deze vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, hetzij om deze kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop zij worden aangegaan. Afschrijvingen dragen dus bij tot het overeenstemmingsprincipe door een verband te leggen tussen de in het financiële boekjaar gerealiseerde opbrengsten of het geleverde dienstenpotentieel en de kosten die daarvoor werden gedragen. Ze worden stelselmatig gevormd en mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

Immateriële vaste activa

Bedragen vanaf EUR 250 per investeringsproject worden op het actief opgenomen. Ze worden afgeschreven over een looptijd van 3 tot 5 jaren mede in functie van de geraamde gebruikswaarde van het activum.

Materiële vaste activa - globaal

Bedragen vanaf EUR 250 per investeringsproject worden op het actief opgenomen. De beoordeling of dat de materiële vaste activa dienen te worden geactiveerd dient gezien te worden vanuit de notie investeringsproject in zijn geheel.

Materiële vaste activa - onroerende goederen

Terreinen en gebouwen worden ongeacht hun aankoopwaarde op het actief opgenomen. Nieuwe investeringen worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde. Voor de initiële waardering van de onroerende goederen per 1.1.2011 verwijzen wij naar de afwijkende waarderingsregels toegepast op de beginbalans.

Onderhouds- en herstellingswerken worden vanaf EUR 1.000 per investeringsproject op het actief opgenomen. Deze werken worden afgeschreven over een looptijd van maximum 10 jaar.

De afschrijvingsduur van gebouwen is afhankelijk van de categorie waartoe zij behoren:

Omschrijving afschrijvingstermijn:

Private verhuringen	33 jaar
Administratieve gebouwen	33 jaar
Sociale centra	20 jaar
Sociale woningen	20 jaar

Materiële vaste activa - roerende goederen

Installaties, machines en uitrusting

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 5 jaar.

Installaties, machines en uitrusting

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 10 jaar met uitzondering van informaticamaterieel, audiovisuele apparaten, ... die over een looptijd van maximum 3 jaar worden afgeschreven.

Meubilair

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 10 jaar.

Rollend materieel

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 5 jaar.

Overige roerende goederen

De activa opgenomen in deze rubriek volgen in de mate van het mogelijke dezelfde waarderingsregels als deze van de hogergenoemde rubrieken.

Financiële vaste activa

De borgtochten worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Bij duurzame minderwaarde of ontwaarding zullen de nodige minderwaarden worden geboekt.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Op de vorderingen t.a.v. derden en cliënten, waarover onzekerheid bestaat betreffende de inbaarheid, worden individuele waardeverminderingen opgebouwd indien noodzakelijk.

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.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er hebben zich in dit kader geen gebeurtenissen voorgedaan in 2020.

Verwijzing webtoepassing documentatie

Artikel 3, 6° van het ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt om bij de toelichting van de jaarrekening een verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is, op te nemen.

De documentatie bij de jaarrekening 2020 kan u via onderstaande link vinden:

<https://www.antwerpen.be/nl/info/5c1cb8bb444b9c0544012c91>

Advies inspectie financiën

Advies wordt later nog toegevoegd.

Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Werkingssubsidies

	<u>Meerjarenplan</u>	<u>Jaarrekening</u>
OXO't	1.000 euro	3.504 euro
SaRa	500 euro	0 euro

Investeringssubsidies

Er waren geen investeringssubsidies in 2020

Beleidsdoelstellingen met actieplannen en acties

2WNS01

Wonen

prioritair

Schepen: ALFONS DUCHATEAU
Status: Ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020 - 2025

	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	2.090.508	2.158.103	2.156.903
	Uitgaven	1.976.875	2.088.251	2.064.359
Investering	Ontvangsten	105	0	0
	Uitgaven	58.413	67.000	67.000
Financiering	Ontvangsten	2.272	0	0

Actieplannen

2WNS0101

Reguliere taken wonen

prioritair

Status: Ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020 - 2025

	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	2.090.508	2.158.103	2.156.903
	Uitgaven	1.976.875	2.088.251	2.064.359
Investering	Ontvangsten	105	0	0
	Uitgaven	58.413	67.000	67.000
Financiering	Ontvangsten	2.272	0	0

2WNS010102

Beschut Wonen

	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	2.090.508	2.158.103	2.156.903
	Uitgaven	1.976.875	2.088.251	2.064.359
Investering	Ontvangsten	105	0	0
	Uitgaven	58.413	67.000	67.000
Financiering	Ontvangsten	2.272	0	0

Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein

Beleidsdomein		Beleidsveld	
00	Algemene financiering	0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
		0020	Fiscale aangelegenheden
		0030	Financiële aangelegenheden
		0090	Overige algemene financiering
05	Woonstad	0930	Sociale huisvesting

Personeelsinzet

Aantal voltijds equivalenten (VTE):

	2020
Niveau A	1
Niveau B	17
Niveau C	1
TOTAAL contractueel	19