



Beschut Wonen Antwerpen OCMW Welzijnsvereniging



Jaarrekening 2021

Jaarrekening 2021 van Beschut Wonen Antwerpen, OCMW Welzijnsvereniging.

www.beschutwonenantwerpen.be

Hugo Pietermans
Gedelegeerd bestuurder

Jaarrekening 2021

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 2021

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	14
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	15
Investeringsprojecten (schema T3)	18
Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	19
Toelichting bij de balans (schema T5)	20
Verklaring materiële verschillen tussen realisatie en ramingen	22
Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat en het overschot of het tekort	23
Financiële risico's	24
Overzicht van de gedeeltes van kredieten voor investeringen en financiering die overgedragen werden	25
Waarderingsregels	26
Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	29
Verwijzing webtoepassing documentatie	30
Advies IF	31

Documentatie bij de jaarrekening 2021

Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies	32
Overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties	33
Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein	34
Personeelsinzet	35

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. Zo is het jaarlijkse budget voortaan 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 winsttoegemerk 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: 2021
Wettelijk depot: D/2021/0306/15

Volgnummers laatste inschrijvingen in de dagboeken:

Budgettair dagboek van de verwachte ontvangsten en uitgaven	0000220044
Budgettair dagboek van de aanrekeningen	0000044693
Dagboek(en) van de algemene boekhouding	00 - Verkoopfacturen 2100001694 01 - Bankverrichtingen, vast actief boekingen, niet budgettaire boekingen en afpuntingen 2101013761 07 - Manuele boekingen 2107000094 17 - Aankoopfacturen - creditnota's 2117000015 19 - FI/consignatie facturen 2119000174 20 - Boekingen opmaak betalingsbatch 2120001248 48 - Rechtzettingen voorraadgoederen 2148000000 50 - Goederenontvangst 2150000606 51 - Facturen met bestelbon 2151001525 57 - Kasverrichtingen 2157670151

Inleiding beleidsevaluatie

Deze beleidsevaluatie maakt deel uit van de jaarrekening 2021.

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

Beleidsvaluatie

Prioritaire beleidsdoelstellingen

2WNS01 Wonen

prioritair

Schepen: Elisabeth van Doesburg
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	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
	Uitgaven	2.091.122	2.259.370
Investering	Ontvangsten	8.430	0
	Uitgaven	190.875	324.033

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	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
	Uitgaven	2.091.122	2.259.370
Investering	Ontvangsten	8.430	0
	Uitgaven	190.875	324.033

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 groepswohnungen 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, dienst dagbesteding.

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 (bv 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 de dienst dagbesteding 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.

Dienst dagbesteding, de twee dagcentra als het aanloopadres 'Klappeike' 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 dagbesteding aan te werven, in 2020. Zijn/haar taak bestaat erin 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.

Door het gebruik 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. De implementatie van de facturatiemodule staat gepland in de loop van 2022 -2023 en hangt samen met de verder introductie van het Vlaamse Sociale Zekerheid en het Persoons volgend budget. Het huidige facturatieprogramma werd ontwikkeld door medewerker van SD, maar wordt niet langer ondersteund –en ontwikkeld in de toekomst. Wij hopen dan ook dat het nieuwe facturatieprogramma van OBASI zo snel mogelijk kan worden geïmplementeerd.

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 dagbesteding 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. Verhuis naar de nieuwe locatie staat gepland in maart 2022.

Omwille van reorganisatie binnen de 'Vlaamse geregionaliseerde sectoren (= Initiatieven Beschut Wonen) worden kleinere initiatieven verplicht om meer te gaan samenwerken/ te fusioneren.

In Antwerpen bestaan er 2 initiatieven Beschut Wonen : Beschut Wonen Antwerpen en Beschut Wonen Min.

Daar Beschut wonen Min te weinig erkende plaatsen heeft (56 in totaal) was het voor hen noodzakelijk om tot een intensere samenwerking te komen.

Om hun erkenning te kunnen behouden hebben de RVB van beide organisaties beslist om te werken naar een overname.

Vanaf 01/07/2022 zal Beschut Wonen Min worden overgenomen door Beschut Wonen Antwerpen. VZW Beschut Wonen Min zal ophouden te bestaan en zal vanaf 01/07/2022, als initiatief Beschut Wonen en overgenomen worden door Beschut Wonen Antwerpen.

Door de overname zal het personeel, erkende plaatsen en budget overgaan naar Beschut Wonen Antwerpen.

Beschut Wonen Min zal als VZW blijven bestaan en fungeren als patrimonium VZW, om hun bestaande patrimonium te beheren.

Na De overname zal Beschut Wonen Antwerpen beschikken over 164 erkende plaatsen + nog 20 extra plaatsen die federaal worden gesubsidieerd (via FOD justitie).

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 Schoonbekestraat 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 2022.

In de Van Schoonbekestraat 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 Groof terug tot een aanvaardbaar niveau te brengen. De werken hier zullen gestart worden in april 2022.

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).

Overige actieplannen

Er zijn geen overige actieplannen

Schema J1: Doelstellingenrekening

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 2WNS01			
Wonen			
Exploitatie	Uitgaven	2.091.122	2.259.370
	Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
	Saldo	24.876	-11.455
Investerings	Uitgaven	190.875	324.033
	Ontvangsten	8.430	0
	Saldo	-182.445	-324.033
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen			
Totalen			
Exploitatie	Uitgaven	2.091.122	2.259.370
	Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
	Saldo	24.876	-11.455
Investerings	Uitgaven	190.875	324.033
	Ontvangsten	8.430	0
	Saldo	-182.445	-324.033

Schema J2: De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	24.876	-11.455
a. Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
b. Uitgaven	2.091.122	2.259.370
II. Investeringsaldo	-182.445	-324.033
a. Ontvangsten	8.430	0
b. Uitgaven	190.875	324.033
III. Saldo exploitatie en investeringen	-157.568	-335.488
IV. Financieringsaldo	0	0
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-157.568	-335.488
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	962.292	962.292
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	804.724	626.804
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	804.724	626.804

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	24.876	-11.455
II. Netto periodieke aflossingen	0	0
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	24.876	-11.455

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	24.876	-11.455
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	24.876	-11.455

Schema J3: Realisatie van de kredieten

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Beschut Wonen Antwerpen	2.281.996	2.124.428	2.583.403	2.247.914	2.356.009	2.205.376
Exploitatie	2.091.122	2.115.998	2.259.370	2.247.914	2.114.009	2.205.376
Investerings	190.875	8.430	324.033	0	242.000	0
Financiering	0	0	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	0	0	0	0	0

Schema J4: Balans

	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA	1.478.162	1.289.033
I. Vlottende activa	1.241.489	1.212.246
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	740.402	879.575
B. Vorderingen op korte termijn	501.087	331.536
1. Vorderingen uit ruiltransacties	501.087	331.536
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
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	236.673	76.787
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	12.157	10.648
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa	12.157	10.648
C. Materiële vaste activa	212.027	47.637
1. Gemeenschapsgoederen	73.044	28.008
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	14.233	11.304
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	58.811	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	138.984	19.629
a. Terreinen en gebouwen	138.984	19.629
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	12.489	18.502

	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA	1.478.162	1.289.033
I. Schulden	615.622	425.625
A. Schulden op korte termijn	613.350	423.353
1. Schulden uit ruiltransacties	608.336	422.105
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	176.584	174.535
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	431.752	247.571
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	5.014	1.248
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn	2.272	2.272
1. Schulden uit ruiltransacties	2.272	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	2.272
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	862.541	863.408
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	8.430	283
B. Gecumuleerd overschot of tekort	34.188	43.202
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief	819.923	819.923

Beschut Wonen Antwerpen / Jaarrekening 2021

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	2.125.295	2.025.392
A. Operationele kosten	2.125.146	2.025.370
1. Goederen en diensten	740.982	634.681
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.351.014	1.337.087
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	29.131	49.653
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.		
5. Toegestane werkingssubsidies		3.504
6. Toegestane investeringssubsidies		
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	3.908	
8. Andere operationele kosten	112	445
B. Financiële kosten	149	22
II. Opbrengsten	2.116.281	2.090.791
A. Operationele opbrengsten	2.115.981	2.090.497
1. Opbrengsten uit de werking	439.333	417.593
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	96.106	87.273
a. Algemene werkingssubsidies	63.672	63.672
b. Specifieke werkingssubsidies	32.434	23.601
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	1.580.541	1.585.631
B. Financiële opbrengsten	300	294
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-9.014	65.399
A. Operationeel overschot of tekort	-9.165	65.128
B. Financieel overschot of tekort	151	272
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-9.014	65.399
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	-9.014	65.399

Beschut Wonen Antwerpen / Jaarrekening 2021

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
00 Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	467	261	350	350	350	350
Ontvangsten	63.672	63.875	65.177	65.177	65.177	65.177
Saldo	63.205	63.413	64.827	64.827	64.827	64.827
05 Woonstad						
Exploitatie						
Uitgaven	1.076.408	2.090.860	2.250.893	2.277.123	2.303.114	2.329.564
Ontvangsten	2.026.830	2.052.323	2.230.935	2.274.049	2.328.531	2.363.464
Saldo	50.429	-38.537	-19.759	-2.574	29.417	53.900
Investerings						
Uitgaven	58.413	190.875	165.473	241.900	95.000	95.000
Ontvangsten	105	8.430	0	0	0	0
Saldo	-58.308	-182.445	-165.473	-241.900	-95.000	-95.000
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

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	1.976.853	2.090.972	2.250.793	2.277.223	2.303.214	2.329.664
1. Goederen en diensten	635.817	739.845	803.998	804.798	804.798	804.798
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.337.037	1.351.014	1.445.295	1.470.835	1.496.826	1.523.276
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-ondervijzend personeel	0	0	0	0	0	0
c. Niet-vastbenoemd niet-ondervijzend personeel	1.295.257	1.301.518	1.389.282	1.413.832	1.438.816	1.464.241
d. Ondervijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Ondervijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	51.810	49.496	56.013	57.003	58.010	59.036
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 werkingsubsidies	3.504	0	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 erediens	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	3.504	0	1.500	1.500	1.500	1.500
5. Andere operationele uitgaven	445	112	100	100	100	100
B. Financiële uitgaven	22	149	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
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	22	149	250	250	250	250
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten						
A. Operationele ontvangsten	2.090.497	2.116.981	2.296.112	2.339.726	2.393.708	2.448.641
1. Ontvangsten uit de werking	417.593	439.333	489.427	499.342	510.358	520.272
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. Werkingsubsidies	87.273	96.106	70.363	70.363	70.363	70.363
a. Algemene werkingsubsidies	63.672	63.672	65.172	65.172	65.172	65.172
Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
Andere algemene werkingsubsidies	63.672	63.672	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	63.672	63.672	1.500	1.500	1.500	1.500
- van het OCMW	0	0	63.672	63.672	63.672	63.672
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingsubsidies	23.601	32.434	5.191	5.191	5.191	5.191
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	23.601	32.434	5.191	5.191	5.191	5.191
- 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
4. Recuperatie van individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	1.565.631	1.560.541	1.736.321	1.770.021	1.812.987	1.856.006
B. Financiële ontvangsten	11	17	0	0	0	0
C. Tussenkomen van derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	113.633	24.876	45.068	62.253	90.244	118.727

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Jaarrekening	Meerjarenplan				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven						
A. Investeringen in financiële vaste activa	2.840	1.509	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	1.509	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	27.819	189.366	165.473	231.900	85.000	85.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.107	66.216	150.473	226.900	80.000	80.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	120.473	196.900	50.000	50.000
b. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	24.107	66.216	30.000	30.000	30.000	30.000
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	123.150	5.000	5.000	5.000	5.000
a. Terreinen en gebouwen	3.712	123.150	5.000	5.000	5.000	5.000
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringen in immateriële vaste activa	27.753	0	10.000	10.000	10.000	10.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- 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	0	0	0	0	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. Ontroerende 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	8.430	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	8.430	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	-182.445	-165.473	-241.900	-95.000	-95.000
Saldo exploitatie en investeringen	55.325	-157.568	-120.405	-179.647	-4.756	23.727

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Financieringsuitgaven						
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 gemeentebesturen (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan werksverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	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. Financieringsaldo	2.272	0	0	0	0	0
Budgettair resultaat van het boekjaar	57.597	-157.568	-120.405	-179.647	-4.756	23.727

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal	Jaarlijkse transacties in MJP					
	in MJP	in MJP	na MJP			Jaarrekening		Meerjarenplan			
						2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	249.288	597.373	0	846.662	58.413	190.875	165.473	241.900	95.000	95.000	
A. Investerings in financiële vaste activa	4.349	0	0	4.349	2.840	1.509	0	0	0	0	
4. Andere financiële vaste activa	4.349	0	0	4.349	2.840	1.509	0	0	0	0	
B. Investerings in materiële vaste activa	217.186	557.373	0	774.559	27.819	189.366	155.473	231.900	85.000	85.000	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	90.323	537.373	0	627.697	24.107	66.216	150.473	226.900	80.000	80.000	
a. Terreinen en gebouwen	0	417.373	0	417.373	0	0	120.473	196.900	50.000	50.000	
c. Roerende goederen	90.323	120.000	0	210.323	24.107	66.216	30.000	30.000	30.000	30.000	
2. Andere materiële vaste activa	126.862	20.000	0	146.862	3.712	123.150	5.000	5.000	5.000	5.000	
a. Terreinen en gebouwen	126.862	20.000	0	146.862	3.712	123.150	5.000	5.000	5.000	5.000	
C. Investerings in immateriële vaste activa	27.753	40.000	0	67.753	27.753	0	10.000	10.000	10.000	10.000	
Ontvangsten	8.535	0	0	8.535	105	8.430	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	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	8.430	0	0	8.430	0	8.430	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	10.648	1.509						12.157
1. Extern verzelfstandigde agentschappen								
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								
3. OCMW-verenigingen								
4. Andere financiële vaste activa	10.648	1.509						12.157
C. Materiële vaste activa	47.637	189.366				-24.976		212.027
1. Gemeenschapsgoederen	28.008	66.216				-21.180		73.044
a. Terreinen en gebouwen								
b. Wegen en andere infrastructuur								
c. Installaties, machines en uitrusting	11.304	12.297				-9.368		14.233
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	16.704	53.919				-11.812		58.811
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	123.150				-3.796		138.984
a. Terreinen en gebouwen	19.629	123.150				-3.796		138.984
b. Roerende goederen								
D. Immateriële vaste activa	18.502		-5.861			-152		12.489

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen Beschut Wonen Antwerpen	Boekwaarde op 1/1 283	Toevoeging 8.430	Verrekening -283	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12 8.430
Totaal	283	8.430	-283		8.430
B. Gecumuleerd overschot of tekort Beschut Wonen Antwerpen	Boekwaarde op 1/1 43.202	Overschot of tekort van het boekjaar -9.014	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12 34.188
Totaal	43.202	-9.014			34.188
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 1/1 863.408			Mutatie -867	Boekwaarde op 31/12 862.541
Totaal	863.408			-867	862.541

Beschut Wonen Antwerpen / Toelichting bij de jaarrekening 2021

Verklaring materiële verschillen tussen realisatie en ramingen

Het saldo van het exploitatiebudget wijkt 1.6% af van de realiteit.

Er was overschot op budget op goederen en diensten waar zowiezo een stijging te noteren viel ten opzichte van 2020. Uitgaven voor herstellingen en onderhoud stegen en ook de nutsvoorzieningen stegen qua besteding.

Het verschil tussen het exploitatiebudget ontvangsten is vooral te wijten aan de minderontvangst van het dagforfait mutualiteit.

De uitgaven binnen het investeringsbudget beginnen te stijgen wegens de ingebruikname van Falconrui. Deze uitgaven liggen in de lijn met de opgestelde budgetten.

Algemene toelichting balans:

De vlottende activa binnen Beschut Wonen bedragen 1.241.489 euro, ten opzichte van 1.212.246 euro het voorgaande jaar.

Het grootste aandeel wordt vertegenwoordigd door de liquide middelen ten bedrage van 740.402 euro.

Openstaande vorderingen bedragen 501.087 euro.

De vaste activa van Beschut Wonen stijgen in 2020 van 76.787 euro naar 236.673 euro.

Binnen de vaste activa vertegenwoordigen de financiële vaste activa 12.157 euro. Deze bestaan integraal uit borgtochten betaald in contanten.

De materiële activa zijn gestegen en vertegenwoordigen op jaareinde een bedrag van 212.027 euro.

De schulden evolueren van 425.625 euro in 2020 naar 615.622 euro in 2021 ; dit zijn voor 613.350n euro 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 (176.584 euro), schulden uit ruiltransacties (431.752 euro) en schulden uit niet-ruiltransacties (5.014 euro).

De schulden uit ruiltransacties betreffen openstaande leveranciers op 31/12 en voorzieningen in het kader van de jaarrekening. De schulden uit niet-ruiltransacties bestaan uit te betalen btw en andere diverse schulden.

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

Het nettoactief bedraagt per 31/12/2021 een bedrag van 862.541 euro.

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	8.430	-8.430	-8.430
		Uitgaven	324.033	190.875	133.158	133.158

Overzicht van de waarderingsregels

In overeenstemming met artikel 160 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 balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen rechten en verplichtingen die niet in de balans zijn opgenomen.

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 2021 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	0 euro
SaRa	500 euro	0 euro

Investeringssubsidies

Er waren geen investeringssubsidies in 2021

Beleidsdoelstellingen met actieplannen en acties

2WNS01

Wonen

prioritair

Schepen: Elisabeth van Doesburg
Status: Ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020 - 2025

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
	Uitgaven	2.091.122	2.259.370
Investering	Ontvangsten	8.430	0
	Uitgaven	190.875	324.033

Actieplannen

2WNS0101

Reguliere taken wonen

prioritair

Status: Ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020 - 2025

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
	Uitgaven	2.091.122	2.259.370
Investering	Ontvangsten	8.430	0
	Uitgaven	190.875	324.033

2WNS010102

Beschut Wonen

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	2.115.998	2.247.914
	Uitgaven	2.091.122	2.259.370
Investering	Ontvangsten	8.430	0
	Uitgaven	190.875	324.033

Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein

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

Personeelsbestand

Aantal voltijds equivalenten (VTE)

	2021
Niveau A	1
Niveau B	17,2
Niveau C	1
Niveau D	
Niveau E	
TOTAAL contractueel	19,2