



Statiestraat 8 – 2070 Zwijndrecht
Afd. Oost : Statiestraat 8 – 2070 Zwijndrecht
Tel 03 286 07 44 www.kavvv.be e-mail: info@kavvv.be
Afd. West : Lieven Bauwensstraat 20 8200 Brugge
Tel 050 35 13 05 www.fedes.be e-mail: info@fedes.be

Statutaire Algemene Vergadering
21/03/2024 – 19u00

Statutaire Algemene Vergadering van KAVVV&FEDES vzw te Zwijndrecht

Aanwezigen: Luc Bastenie, Eddy Elst, Roger De Waele, Rudy Everaert, Albert Gryseels, Jean Smets, Paul Tersago, Patrick Van Coillie, Walther Vandamme, Theo Vissers, Tom Horemans.
Verontschuldigen/volmachten: Erwin Breugelmans (volmacht aan Rudy E), Jac Delsing (volmacht aan Patrick), Rudy Van Reeth (volmacht aan Walther)

Paul heet iedereen welkom.

Met 11 aanwezigen en 3 verontschuldigen, allen met volmacht, zijn we voltallig. Het quorum is uiteraard bereikt.

We zijn in aantal om rechtsgeldig over alle geagendeerde agendapunten te beslissen.

Zowel de uitnodiging tot de statutaire Algemene Vergadering op donderdag 21/03/2023 om 19u00 evenals de vergaderdocumenten werden digitaal verstuurd en dit binnen de wettelijk voorziene termijnen.

De agenda wordt unaniem zonder opmerkingen goedgekeurd.

Er zijn geen bijkomende agendapunten toegevoegd.

Agendapunten AV

1. Financieel: Balans 2023 - Resultatenrekening 2023 = Jaarrekening.
Met verslag Financieel Comité.

2. Werkingsverslag 2023/Jaarverslag 2023

3. Beleidsplan

4. Kwijting van de bestuurders

5. Samenwerkingsovereenkomst

6. Goed Bestuur: score 2023 – toelichting

7. Status Realisatie Begroting 2023

8. Status Begroting 2024

Pand Brugge Projectafdeling

Om de vergadering vlot te laten verlopen, wordt voorgesteld de agendapunten in volgorde te wijzigen. Inhoudelijk wordt er niets gewijzigd.

Agendapunten AV

1. Financieel: Balans 2023 - Resultatenrekening 2023 = Jaarrekening.
Met verslag Financieel Comité.

2. Werkingsverslag 2023/Jaarverslag 2023

3. Beleidsplan

4. Status Realisatie Begroting 2023

5. Status Begroting 2024

6. Samenwerkingsovereenkomst

7. Goed Bestuur: score 2023 – toelichting

8. Kwijting van de bestuurders

Pand Brugge Projectafdeling

Iedereen stemt unaniem in om de volgorde van bespreking te wijzigen.

1. Financieel

Begeleidende documenten :

- balans & resultatenrekening = jaarrekening 2023
- gedetailleerde resultatenrekening 2023
- verslag over 2023 door het Financieel Comité

Rekeningnazicht 2023 en verslag Financieel Comité

Het rekeningnazicht werd op woensdagen 13/03/2023 en 20/03/2023 uitgevoerd.

De heren Eddy Elst en Theo Vissers (bestuurder), Roger De Waele en Walther Vandamme (bestuurder) van het Financieel Comité en Henri Krekels, toegevoegd onafhankelijke externe, verklaren dat ze toegang hebben gevraagd en gekregen tot alle financiële documenten, zoals rekeninghistorieken, balansen, gedetailleerd grootboek, banksaldo's en de financiële bewijsstukken hierbij. Ze hebben steekproefgewijs alle onderdelen zoals aankoopfacturen, verkoopfacturen, kas, bankuittreksels getoetst aan de boekhouding. Ze hebben het nazicht zo georganiseerd en uitgevoerd dat er redelijke zekerheid is dat de financiële overzichten geen fouten bevat.

Hun ondertekende verklaring oordeelt dat de financiële overzichten een correct en volledig beeld geven van de boekhoudkundige toestand van KAVVV&FEDES vzw op 31/12/2023 en van haar resultaten over 2023.

Dit jaar zijn er terug complimenten; voor de verzorgde voorbereiding en ondersteuning van het rekeningnazicht en het punctueel werk.

Rekeningnazicht 2023: het Financieel Comité en Henri Krekels worden bedankt! en worden uitgenodigd om ook volgend jaar het nazicht te verzorgen.

Het Financieel Comité brengt verslag uit over 2023; belangrijkste highlights

- de federatie blijft schuldenvrij behoudens werkingsschulden 'waarborgen van de clubs' en 'vakantiegeldvoorzieningen'
- opeenvolgende indexsprongen leiden tot significante stijging loonmassa
- er is een inflatiegebonden meerkost zoals stijging van de huur van de sportaccommodaties, van de energie op de secretariaten, toegenomen mobiliteitskost, indexsprongen ook voor "los" sporttechnisch personeel en trainers op BF Sportkampen
- laatste corona-korting Ethias
- van de vorig jaar voorzienig aangelegde provisie voor 75 jaar KAVVV&FEDES is net de helft uitgegeven in 2023. De laatste activiteit voor 75 jaar KAVVV&FEDES valt eind april 2024. Het is verwachting dat de provisie niet volledig wordt aangesproken
- nagaan of de ritmiek van inkomsten in de competities kan vastgehouden worden, (steeds dezelfde periode) zodat opvolging en historisch vergelijk makkelijker worden
- de besliste acties AV 03/2023 nav de stijgende bankkosten hebben resultaat en worden toegelicht.
- de verhouding omzet tav personeelskost is hoog voor de sector: er is te weinig personeel
- voor 2024 is er advies aan te werven; zorg te dragen voor BO4 met momenteel weinig rooskleurige subsidievooruitzichten en bij aankoop van het pand de begroting navenant aan te passen. Voor de externe (zonder inslapen) sportkampen is er na 4 jaar een tariefverhoging vanaf 2024 waarbij we steeds laagdrempelig blijven en ruim 40% onder standaardprijzen. Het is advies ook in andere activiteiten steeds de marge op te volgen.

Het verslag over zowel rekeningnazicht als het verslag over 2023 van het Financieel Comité wordt unaniem goedgekeurd. Met dank.

Balans & Resultatenrekening 2023

Net zoals voor de andere agendapunten, werden zowel balans, resultatenrekening met en zonder resultaatverwerking, de jaarrekening in zowel interne versie als versie NBB tijdig bezorgd én worden de hoogtepunten toegelicht in de ondersteunende presentatie.

KAVVV&FEDES vzw sluit, niettegenstaande het gewijzigd kostenplaatje, het boekjaar af met een winst in dezelfde lijn als vorig jaar. Het tekort aan personeel flatteert het resultaat.

Er is één technische vraag, over de snelheid van opvragen van aanwezige middelen: dit is steeds zo goed als instant – grotere bedragen op maximum 1 week.

Samengevat: de druk blijft in 2023: de stijging van de huur van de sportaccommodaties, van de energie, toegenomen mobiliteitskost, indexsprongen voor zowel vast als sporttechnisch personeel, ...

Er zijn in 2023 veel niet-competitie leden teruggekeerd terwijl de competities standhouden.

Er is aandacht om in 2024 verder te groeien in leden en eerst in medewerkers.

Resultaatstoewijzing:

Het is voorstel het gerealiseerd overschot integraal bij de beschikbare reserves te voegen.

De vergadering stemt hier unaniem (100% akkoord) mee in.

Balans & resultatenrekening, en dus de jaarrekening, worden unaniem goedgekeurd. Deze documenten kunnen toegeleverd waar nodig, en de jaarrekening kan aangeboden worden bij NBB.

2. Werkingsverslag/Jaarverslag 2023

Waar het document beschikbaar is gemaakt, wordt het tijdens de vergadering ondersteund door een overzichtelijke presentatie (net zoals de andere vergadertopics).

- 75 jaar KAVVV&FEDES in 2023 was een feestjaar en legt de basis voor verdere initiatieven
- er zijn 4% nieuwe leden, allen in erkende sporttakken
- trainers in clubs kunnen nog beter in kaart worden gebracht
- de clubondersteuning werd nog uitgebreid
- de vinger wordt aan de pols gehouden bij de diverse competities en in de werking ervan wordt bijgesprongen wanneer een afdelingsbestuur kapseist
- de gemiddelde bezetting van de BF Sportkampen nam toe, het aantal door SP VL erkenbare kampen/stages namen af
- aflopende bestaande samenwerkingen met organisaties, werden verlengd
- de inspanningen verder te voldoen aan de indicatoren van Goed Bestuur lonen (cfr. ook infra)
- procedures en protocollen mbt Integriteitsbeleid blijken goed te werken
- de transitieperiode vergt extra energie en leidt tot meer overleg met meer partners, zeker BO4 toelichten en verklaren vormt een pittige extra
- nieuw kader voor de fiscale fiches en de invoering van UitPas in onze werking, leidt tot verdere planlastenverhoging

Het werkingsverslag 2023 (cfr. afzonderlijk document) wordt unaniem (100% akkoord) goedgekeurd.

Tevens beslist de voltallige vergadering unaniem dat het werkingsverslag integraal deel mag uitmaken van de rapportering over 2023 bij Sport Vlaanderen.

3. Beleidsplan

Het "Beleidsplan 2021-2024 v10" zoals eerder bezorgd en standaard werkinstrument

- aangevuld met de gerealiseerde en besproken % van de doelstellingen voor het werkingsjaar 2023
- aangevuld met de gerealiseerde kosten en inkomsten voor het werkingsjaar 2023
- met de begroting van de kosten en inkomsten voor het werkingsjaar 2024 geverifieerd en besproken

wordt na bespreking en verificatie unaniem (100% akkoord) goedgekeurd (en wordt "Beleidsplan 2021-2024 v11").

Zoals bekend, heeft dit Beleidsplan een versie Transitienota, met daarin de doelstellingen om de overgang naar de komende beleidsperiode 2025-2028 zo vlot mogelijk te maken. Met de

aanpassingen in "Beleidsplan 2021-2024 v10" naar "Beleidsplan 2021-2024 v11" is er ook een geactualiseerde versie "Transitienota 2021-2024 v4".

4. Status realisatie Begroting 2023

Net zoals eerdere begrotingen liggen voorziene inkomsten dicht bij het uiteindelijk resultaat dan de voorziene uitgaven.

Bespreking over de impact van inflatie op de reeds delicate begrotingsoefening.

De vergadering neemt nota van het vergelijk tussen resultaat 2023 en begroting 2023.

5. Status Begroting 2024

Toelichting. De voorziene begroting houdt rekening met hetgeen bekend is op het moment van opmaak. Er is minstens voldoende aandacht voor de financiële situatie van de federatie, zoals wordt bewezen door het voorzien van provisies, eerder genomen beslissingen in het nabije verleden, het bijhouden van ratio's, ...

Bespreking.

De vergadering gaat unaniem akkoord dat beslissingen mbt huisvesting en hopelijk mbt personeelsbezetting, op de eerstkomende AV in augustus resulteren in een aangepaste begroting.

6. Samenwerkingsovereenkomst

Cfr. eerder aangeleverd vergaderstuk

De "Samenwerkingsovereenkomst 2021-2024" vormt, op basis van het beleidsplan en Goed Bestuur, de rode draad voor de agenda van elk Bestuursorgaan.

De ware DNA van de federatie is om een zo breed mogelijk publiek zowel bij de recreatieve competities als bij de projecten te laten engageren. KAVVV&FEDES blijft een kwalitatief aanbod van breedtesport voor de mogelijke leeftijdsgroepen en doelgroepen garanderen.

KAVVV&FEDES is begaan met gezond en ethisch sporten (tot en met fruit of een andere gezonde snack ipv gesuikerd goed in pauzes van sportkampen), en besteedt er ook steeds aandacht in in haar communicaties zoals de Nieuwsbrief.

Op het vlak van ethisch sporten streven we 100% scores na.

Sinds jaar en dag, voldoet KAVVV&FEDES aan de diplomaverplichtingen en via het e-loket worden alle wijzingen in het personeelsbestand transparant bijgehouden voor SP VL.

Op alle vlak, voert KAVVV&FEDES vzw een eigen onafhankelijk beleid. We bepalen ons eigen sportief activiteitenprogramma, en voeren dit uit. KAVVV&FEDES vzw beheert op zelfstandige wijze de financiën, heeft bankrekeningen op naam van KAVVV&FEDES vzw, en de herkenbaarheid van onze secretariaten is ondubbelzinnig. Het logo Sport Vlaanderen wordt steeds gebezigd; bij elke communicatie en op elke informatiedrager.

De kalender van VTS, specifieke opleidingsinitiatieven, ... worden steeds gedeeld met onze leden via o.a. de maandelijkse Nieuwsbrief. Ook eigen opleidingsinitiatieven zoals bijscholing van scheidsrechters, opleiding voor juryleden, gebruik van AED maar ook mini-postgraduaat dans worden via gekozen communicatiekanalen gedeeld. Er wordt telkens een 'warme' evaluatie (onmiddellijk na opleiding/bijscholing/workshop) voorzien, en we zijn steeds benieuwd naar valabele suggesties om het beter te doen.

Goed Bestuur, als topic van de samenwerkingsovereenkomst 2021-2024, is een zelfstandig punt geworden. Het toont de inspanningen aan om elk jaar op een realistische en in de praktijk toegepaste wijze steeds beter te scoren op de indicatoren.

KAVVV&FEDES vzw stelde ook in 2023 de aangesloten sportclubs en aangesloten leden vast. Het e-loket Sport Vlaanderen maakt deel uit van de werkomgeving.

Op het vlak van integriteit zijn alle instrumenten en werkwijzen/protocols opgesteld en gecommuniceerd. KAVVV&FEDES vzw heeft van bij aanvang het Vlaams Sport Tribunaal als rechtsorgaan aangeduid. Dit alles bovenop hetgeen we reeds *in tempore non suspecto* gerealiseerd hebben met onze gedragscode, ons Ethisch Charter, en de specifieke afdelingsreglementen.

De Algemene Vergadering neemt nota van de inspanningen om de samenwerkingsovereenkomst te realiseren, en keurt deze in unanimititeit (100% akkoord) goed.

7. Goed Bestuur

Cfr. eerder aangeleverd vertrouwelijk vergaderstuk met alle detail.

De inspanningen van iedereen t.a.v. en m.b.t. goed bestuur, loont

In de nieuwe nulmeting, met geen onderscheid meer tussen zachte en harde indicatoren en met sommige (deel)indicatoren wat wijzigend van inhoud, bedraagt onze definitieve score 2023 76,95%. Ten aanzien van 2022 een behoorlijke voortuitgang, vooral in het tweede domein.

Op het komend (vandaag aansluitend) Bestuursorgaan, wordt per topic het detail besproken en worden de prioriteiten m.b.t. de verdere inspanningen beslist. De ontvangen ondersteunende opmerkingen en het advies van SP VL worden in rekening genomen,

Het register belangenconflicten wordt minutieus bijgehouden en gepubliceerd.

Er werd €7.965 onkosten en vergoedingen betaald aan bestuurders in 2023. In deze onkosten en vergoedingen zijn ook de recuperaties geteld van bestuurders die een afdeling, een competitie, een sporttak begeleiden. Het detail is beschikbaar. Bestuurders genieten geen voordelen in natura.

Er zijn geen situaties voorgekomen waarin werd afgeweken van de code goed bestuur.

De vergadering vat, na grondig overleg en na analyse van het detail, samen: er is heel wat aanwezig én in orde. Het juiste woord, de volledige zin, ... zijn belangrijker dan de realiteit. De vergadering stelt voor rekening te houden met woordkeuze en aangedragen best practices bij verdere actualisering.

De Algemene Vergadering neemt nota van de appreciatie over het Goed Bestuur.

8. Kwijting van de bestuurders

De Algemene Vergadering beslist unaniem (100% akkoord) kwijting aan de bestuurders te verlenen.

De Algemene Vergadering bedankt het bestuursorgaan voor de inzet en de gedegen werking.

Rapportering over 2023 Sport Vlaanderen

De Algemene Vergadering beslist unaniem (100% akkoord) om de rapportering over 2023 t.a.v. Sport Vlaanderen met alle voorhanden zijnde documenten te verzorgen.

Erkenning en subsidiëring 2024

De Algemene Vergadering neemt akte van de erkenning van KAVVV&FEDES voor zowel de basiswerking als beleidsfocus sportkampen.

De Algemene Vergadering neemt akte van de geprojecteerde subsidiebedragen en het reeds ter beschikking gesteld voorschot "beleidsfocus sportkampen" door Sport Vlaanderen aan KAVVV&FEDES.

De Algemene Vergadering neemt akte van de info mbt de decreetsaanpassing in casu BO4, en heeft kennis van de tijdslijn hierbij.

Pand Brugge Projectafdeling / Sportruimte en huisvesting

Er is een oud casco magazijn/loods tbv >200m² midden januari op onze weg gekomen om in te richten als multifunctioneel sportpand met kantoorruimte te Brugge. Alle parameters (inclusief bestemming, ligging, mogelijkheden, ...) kunnen worden afgevinkt.

Er is op 9/02 goedkeuring gegeven door 4 bestuurders en de voorzitter om een geplafonneerd bod uit te brengen. Dit is gebeurd 20/02; dit was daags na het bestuursorgaan 19/02 waarop het pand werd toegelicht. Ons bod is aanvaard op 29/02.

Er is een toelichting verstrekt t.a.v. leden van de Algemene Vergadering en (dus ook) het Bestuursorgaan woensdag 13/03 waarin alle facetten aan bod kwamen tijdens digitale meeting. Vrijdag 15/03 werd door de architect een verder gedetailleerde raming bezorgd.

Op maandag 18/03 had elke bestuurder zich schriftelijk akkoord verklaard met de aankoop.

Er is ruime bespreking geweest, en heel veel facetten (aankoop, financiering, raming renovatie, doorlooptijd, ...) zijn aan bod gekomen.

De Algemene Vergadering spreekt zich in unanimititeit uit voor deze verwerving, die enkel de realisatie van onze missie ten goede komt.

Volgende algemene vergadering

AV maandag 19/08 om 19u00, Brugge & MS-Teams

Agenda AV

Aanvraag 2025

Beleidsplan – stavaza

Vastleggen begroting 2025

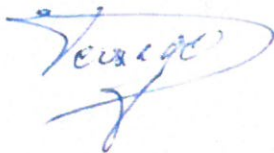
Goed Bestuur inclusief integriteitsbeleid, gedragscodes en belangenconflicten

Jaarplan 2025

aansluitend Bestuursorgaan

Paul TERSAGO

Voorzitter KAVVV&FEDES vzw



Patrick VAN COILLIE

Uitvoerend bestuurder – Algemeen directeur

