



JAARREKENING 2021

Gemeenteraad / Raad voor maatschappelijk welzijn
23 mei 2022

namens de raad voor maatschappelijk welzijn



Flor Boven
algemeen directeur

Jos Tordoor
voorzitter

namens de gemeenteraad



Flor Boven
algemeen directeur

Jos Tordoor
Voorzitter

Inhoudsopgave

1	INLEIDING.....	5
2	DE BELEIDSEVALUATIE	7
2.1	De doelstellingenrealisatie	8
2.2	Aanvullende gegevens	23
3	DE FINANCIËLE NOTA.....	24
3.1	Schema J1: De doelstellingenrekening	25
3.2	Schema J2: De staat van het financieel evenwicht	29
3.3	Schema J3: De realisatie van de kredieten	30
3.4	Schema J4: De Balans	31
3.5	Schema J5: De staat van opbrengsten en kosten	33
4	DE TOELICHTING	34
4.1	Schema T1: Functionele indeling van de ontvangsten en uitgaven	35
4.2	Schema T2: Economische indeling van de ontvangsten en uitgaven	38
4.3	Schema T3: De investeringsprojecten	42
4.4	Schema T4: Evolutie van de financiële schuld.....	57
4.5	Schema T5: Toelichting bij de balans	58
4.6	De financiële risico's.....	60
4.6.1	Evolutie van de exploitatieontvangsten	60
4.6.2	Evolutie van de exploitatie-uitgaven.....	61
4.6.3	Investerings.....	62
4.6.4	Financiering en thesaurie.....	63
4.7	Bijkomende documentatie	64
4.8	De waarderingsregels	65
4.9	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	70
4.10	Verklaring van de materiële verschillen	71
4.11	Overgedragen investering kredieten	75

1 INLEIDING

Voor u ligt de jaarrekening 2021 van lokaal bestuur Meerhout. De tweede jaarrekening die de resultaten van Meerhout als lokaal bestuur - geïntegreerd voor gemeente en OCMW dus - weergeeft.

De jaarrekening bestaat uit 3 onderdelen die sterk met elkaar verweven zijn: de beleidsevaluatie, de financiële nota en de toelichting. De structuur, de vorm en de schema's van de rekening sluiten naadloos aan bij die van het meerjarenplan. Dat betekent dat de besturen in de jaarrekening rapporteren over:

- de financiële transacties van het boekjaar en de stand van de financiën op het einde van het boekjaar;
- de uitvoering van de acties en de actieplannen, en de mate van realisatie van de beleidsdoelstellingen, die voor dat jaar in het meerjarenplan zijn ingeschreven.

Om de uitgevoerde en geboekte transacties gemakkelijk te kunnen vergelijken met de planning bevatten een aantal schema's van de financiële nota ter informatie ook de geraamde uitgaven, ontvangsten, budgettaire resultaten en indicatoren volgens het vastgestelde meerjarenplan of de laatste aanpassing ervan. Omdat de jaarrekening een rapportering op hoofdlijnen is, wordt ze aangevuld met een documentatie. Die verschaft de raadsleden meer gedetailleerde gegevens en achtergrondinformatie, zodat ze de gegevens in de schema's van de jaarrekening beter kunnen beoordelen.

2 DE BELEIDSEVALUATIE

In dit deel van de jaarrekening ligt de focus op de rapportering over het prioritaire beleid: de prioritaire actieplannen en de beleidsdoelstellingen waaraan ze gekoppeld zijn. Dat zijn immers de actieplannen waarover het bestuur via de beleidsrapporten op een expliciete manier rapporteert aan de raadsleden.

De beleidsevaluatie beschrijft de mate waarin het bestuur de prioritaire actieplannen heeft uitgevoerd die het voor 2021 had ingeschreven in de strategische nota van het meerjarenplan. Ze geeft aan in welke mate die actieplannen gerealiseerd zijn en hebben bijgedragen aan de realisatie van de vooropgestelde beleidsdoelstellingen en tot welke uitgaven en ontvangsten dat voor het boekjaar 2021 geleid heeft. Voor de niet-gerealiseerde actieplannen kan de rapportering aangeven wat wel al ondernomen is of waarom ze (nog) niet zijn uitgevoerd.

De detailinformatie per niet-prioritaire actie of actieplan wordt niet in de beleidsevaluatie opgenomen, maar in de documentatie bij de jaarrekening. Daar vinden de raadsleden het overzicht van de ontvangsten en uitgaven voor alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties. De beleidsevaluatie bevat wel een concrete verwijzing naar de plaats waar dat overzicht beschikbaar is.

<https://www.meerhout.be/jaarrekening>

2.1 De doelstellingenrealisatie

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: 1: We beschermen de leefomgeving van mensen

We beschermen de leefomgeving van mensen. We engageren ons tot het behalen van de CO₂-doelstellingen zoals vastgelegd in de burgemeestersconvenant en werken aan een beperking van het fijn stof in woonomgevingen.

Een reductie van de CO₂ uitstoot conform de doelstellingen in de burgemeestersconvenant.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Evaluatie:

We stellen vast dat Meerhout wat deze doelstelling betreft op schema zit, doch het cijfermateriaal dat hiervoor gebruikt wordt komt een tweetal jaren na het effectieve realisatiejaar. Door voortschrijdend inzicht kunnen de cijfers van voorgaande jaren gecorrigeerd worden. Hiermee moet dus rekening gehouden worden naar interpretatie van de cijfers. We zien dat de daling van het energieverbruik in Meerhout (actieplan 1.1) op dit moment heel beperkt is. Mocht deze daling wel in overeenstemming zijn met de gewenste trend, dan zou dit een verdere verlaging van de CO₂-uitstoot gunstig kunnen beïnvloeden.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-1) Totale CO₂ uitstoot

Numerieke standaardwaarde gewenst: -40

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: % CO₂ reductie

Indicatorstatus: Laatste meting op tijd

Meting periode: Jaarlijks

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2021	Numeriek	minimum 16.84 % CO ₂ reductie	23.02 % CO ₂ reductie	Ja	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2021 ingeven, dateren van 31/12/2019, dus met 2 jaren vertraging.

Actieplan: 1.1: De totale energievraag op het grondgebied daalt

We streven naar een daling van de totale energievraag op het grondgebied van Meerhout

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  Vertragd

Motivering van uitvoeringstrend: We willen een daling van de totale energievraag met 15% tegen 2025 en met 25% tegen 2030 realiseren t.o.v. de energievraag in 2011. We moeten echter rekening houden met een stijging die er geweest is rond 2013. De laatste jaren is er terug een licht dalende trend. Er worden verschillende pistes onderzocht om deze daling in de toekomst te vergroten, bv. "huisdokter" voor Meerhout vermits huishoudens de grootste energieverbruikers zijn, ...

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-2) Evolutie van het energieverbruik van het eigen patrimonium

Numerieke standaardwaarde gewenst: -50

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: % daling verbruik

Indicatorstatus: Laatste meting op tijd

Meting periode: Maandelijks

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2021	Numeriek	minimum 30 % daling verbruik	20.21 % daling verbruik	Nee	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2021 ingeven, dateren van 31/12/2020, dus met 1 jaar vertraging.

Indicator: (I-4) Evolutie van het totale energieverbruik in Meerhout

Numerieke standaardwaarde gewenst: -30

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: % daling verbruik

Indicatorstatus: Laatste metingoptijd

Meting periode: Jaarlijks

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2021	Numeriek	minimum 10.53 % daling verbruik	0.19 % daling verbruik	Neen	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2021 ingeven, dateren van 31/12/2019, dus met 2 jaren vertraging.

Totalen bij actieplan 1.1: De totale energievraag op het grondgebied daalt

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		10.057,80	8.737,00	8.737,00
	Ontvangsten		0,00	14.763,00	14.763,00
	Saldo		-10.057,80	6.026,00	6.026,00
Investerings	Uitgaven		24.829,20	24.830,00	24.830,00
	Ontvangsten		17.014,99	8.228,00	8.228,00
	Saldo		-7.814,21	-16.602,00	-16.602,00

Actieplan: 1.2: Het aandeel duurzame energie verhogen

We willen het aandeel duurzame energie in het totale energieverbruik verhogen

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Het uiteindelijk doel in 2050 is een verbruik dat volledig voortkomt uit hernieuwbare energiebronnen. Voornamelijk door de bouw van windmolens zitten we op het grondgebied van Meerhout op schema voor de realisatie van deze doelstelling. We verwachten nog steeds een verdere toename van het aantal windmolens.

In 2021 zijn we gestart met de opmaak van een warmteplan, dat gekoppeld kan worden aan hernieuwbare energiebronnen. Volgend jaar zullen we verder onderzoeken of gemeentelijke gebouwen gebruikt kunnen worden voor zonnedelen.

Overzicht indicatoren**Indicator: (I-3) Procentueel aandeel hernieuwbare energie in totaal energieverbruik**

Numerieke standaardwaarde gewenst: 100

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: % duurzame energie

Indicatorstatus: Laatste metingoptijd

Meting periode: Maandelijks

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2021	Numeriek	minimum 20.51 % duurzame energie	30.29 % duurzame energie	Ja	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2021 ingeven, dateren van 31/12/2019, dus met 2 jaren vertraging.

Totalen bij actieplan 1.2: Het aandeel duurzame energie verhogen

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00

Actieplan: 1.3: Adaptatie van klimaatverandering

We nemen adaptatiemaatregelen om de weerbaarheid tegen klimaatverandering te verhogen

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Zoals eerder gesteld liggen er tussen theorie en beleidsvisie en praktische implementatie heel wat obstakels. Bv. grote onthardings- en vergroeningsprojecten vereisen een globale aanpak waarvoor de middelen niet altijd toereikend zijn.

In 2021 zijn er een paar kleinere projecten uitgevoerd, bv. in het kader van de verdere uitvoering van het drevenbeheersplan, kleine onthardingsprojecten zoals op de speelplaats van de lagere school of op een pleintje bij de Olmsebaan, ...

Het woonomgevingsplan werd goedgekeurd. Dit plan bevat onder andere ontwerprijtlijnen voor een kwalitatieve buitenruimte, die zoveel mogelijk groen wordt ingericht en waar de aanplanting van bomen wordt voorzien i.f.v. de kavelgrootte.

Verder werd er voorbereidend werk gedaan ten behoeve van de vergroening v/h kerkhof en de infiltratie van dakwater van de kerk te Meerhout. In Gestel wordt overwogen om het dakwater van de kerkaf te voeren naar een gracht in de omgeving waar het zou kunnen infiltreren.

Totalen bij actieplan 1.3: Adaptatie van klimaatverandering

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		0,00	500,00	500,00
	Saldo		0,00	-500,00	-500,00

Actieplan: 1.4: Het gemeentebestuur verlaagt de CO2 uitstoot met 50% tegen 2026

We willen als gemeentebestuur de CO2 uitstoot verlagen met 50% ten opzicht van 2011 tegen 2026.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Motivering van uitvoeringstrend: Belangrijke acties zijn de toekomstplannen voor een energiezuinig patrimonium met installaties op hernieuwbare energie en voor een duurzaam gemeentelijk wagenpark.

In 2021 maakten we via het initiatief SURE2050 kennis met strategische vastgoedplanning: het ontwikkelen van een duurzame vastgoedstrategie met inbegrip van korte, middellange en lange termijn doelstellingen. SURE2050 wil Vlaamse gemeenten ondersteunen bij het ontwikkelen van een duurzaam vastgoedbeheer.

Volgend jaar willen we verdere stappen ondernemen in de ontwikkeling van een vastgoedstrategie voor het gemeentelijk patrimonium.

We werken aan een meerjarenplan voor de vernieuwing van het wagenpark. Voor de vervanging van voertuigen rekenen we deels op de raamovereenkomsten van Fluvius en het Facilitair Bedrijf. We merken echter dat het aanbod van elektrische of hybride bedrijfsvoertuigen daarin nog vrij beperkt is.

Totalen bij actieplan 1.4: Het gemeentebestuur verlaagt de CO2 uitstoot met 50% tegen 2026

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		9.501,52	7.295,00	7.295,00
	Ontvangsten		0,00	4.957,00	4.957,00
	Saldo		-9.501,52	-2.338,00	-2.338,00
Financiering	Uitgaven		36.923,62	41.589,00	41.589,00
	Ontvangsten		123.938,23	136.400,00	136.400,00
	Saldo		87.014,61	94.811,00	94.811,00
Investerings	Uitgaven		123.938,23	136.400,00	136.400,00
	Ontvangsten		19.918,67	19.919,00	19.919,00
	Saldo		-104.019,56	-116.481,00	-116.481,00

Beleidsdoelstelling: 2: Meerhout blijft een groene gemeente

Zowel de in woonkernen als op het buitengebied wordt gestreefd naar een toename van het groen. In de woonkernen zal veel aandacht besteed worden aan het nette onderhoud van dit groen.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Evaluatie:

Meerhout is een groene gemeente, maar in de onmiddellijke omgeving van woningen merken we daar te weinig van. In 2021 blijft er een kloof tussen de wil om Meerhout groener te maken en de moeilijkheid om deze visie in praktijk te brengen.

Op het openbaar domein kunnen we dit vaak wijten aan praktische moeilijkheden: de ruimte die overblijft voor groen is beperkt. Er is dikwijls kwistig omgesprongen met de beschikbare ruimte: de verkeersinfrastructuur werd ruim gedimensioneerd en de resterende, niet verharde oppervlakte werd gretig ingevuld door nutsmaatschappijen. Voor hen is een sleufherstel in die zones veel voordeliger dan het herstel in verharde zones. Daarbij komt het feit dat veel bermen in woonwijken onderhouden worden door bewoners en vaak ingenomen zijn voor de aanleg van een private verharding. Een instrument dat ons kan helpen om deze situatie om te wijzigen is een degelijk groenbeleidsplan met een lange-termijnvisie op behoud en versterking van de groene ruimte. Een eerste stap daarin is de opmaak van een groeninventaris. Met andere beheerders moeten we rond de tafel gaan zitten om duidelijke afspraken te maken.

Waar de ruimte niet meteen voor het rapen ligt, kunnen we ruimte creëren door ontharding. Bijvoorbeeld in straten, waar het verkeer gereduceerd zou kunnen worden of de snelheid verlaagd zou kunnen worden, ontstaan er mogelijkheden om het straatprofiel te wijzigen en zo ruimte te scheppen voor groen. Voor sommige straten is het nog wachten op de input die daarvoor uit het mobiliteitsplan en eventueel een circulatieplan (start opmaak wenselijk in 2022) nodig is.

Vaak ontstaat er weerstand en/of onbegrip bij gebruikers en omwonenden. Het blijft een belangrijke taak voor administratie en bestuur om allen blijvend te overtuigen van de noodzaak om onze leefomgeving te vergroenen.

Actieplan: 2.1: We voorzien meer groen in woonwijken

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In 2021 werden 2 pleintjes geselecteerd om via een participatietraject opnieuw in te richten. Er werd verder gewerkt aan het beheersplan van de Sint-Trudokerk en het omliggende kerkhof. Het woonomgevingsplan werd goedgekeurd. Dit plan bevat onder andere ontwerprichtlijnen voor een kwalitatieve buitenruimte, die zoveel mogelijk groen wordt ingericht en waar de aanplanting van bomen wordt voorzien i.f.v. de kavelgrootte.

Er wordt jaarlijks deelgenomen aan de campagne "Behaag Onze Kempen" van IOK, een initiatief dat het streekeigen plantgoed promoot. Volgend jaar komt er een campagne bij: IOK organiseert in 2022 de 1001 bomencampagne in Meerhout.

Totalen bij actieplan 2.1: We voorzien meer groen in woonwijken

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven		0,00	20.000,00	20.000,00
	Ontvangsten		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	-20.000,00	-20.000,00

Actieplan: 2.2: We willen meer groen in het buitengebied

We willen meer groen in het buitengebied

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Motivering van uitvoeringstrend: In het Bomencharter (2019) en het Lokaal Energie en Klimaatpact (2021) werden engagementen opgenomen voor de aanplanting van bomen buiten bosverband:

- Bomencharter (periode 2019 - 2024): 2500 bomen op privaat domein, 2500 op publiek domein;
- LEKP (periode 2021 - 2030): 10000 bomen op privaat en publiek domein.

In 2018 en 2019 verkleinde het bomenbestand van de gemeente nog sterk met respectievelijk 327 en 151 bomen. In 2020 en 2021 zien we weliswaar een gemiddelde, jaarlijkse groei met ± 150 bomen, doch een aantal dat veel te laag blijft om de engagementen in de toekomst te benaderen. Er is duidelijk een plan van aanpak nodig om een verandering op til te brengen. Thans is het zo dat er weinig quick-wins gekend zijn.

In 2021 werd het Grote Netewoud 3-de laureaat in de categorie landschapspark van de Openbaargroen-awards - een jaarlijkse wedstrijd uitgeschreven door de Vereniging Voor Openbaar Groen. Gemeente Meerhout ondersteunt het project Grote Netewoud.

Andere acties in 2021:

- De jaarlijkse boomplantdag (aanplanting in bosverband) is thans gekoppeld aan het bestendigen van de Engstraat als groene long;
- De procedure om het Heksenbos als speelbos aan te melden loopt.

Totalen bij actieplan 2.2: We willen meer groen in het buitengebied

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		5.211,58	13.700,00	13.700,00
	Ontvangsten		26,90	0,00	0,00
	Saldo		-5.184,68	-13.700,00	-13.700,00

Actieplan: 2.3: Biodiversiteit ... hoe diverser hoe gezonder

We promoten, sensibiliseren en stimuleren om aanwezige populaties en kwetsbare soorten te laten toenemen en nieuwe soorten aan te trekken

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Het aspect biodiversiteit wordt consequent meegenomen in elk dossier dat binnen ruimtelijke ordening en groen & milieu aan bod komt:

- we maakten een checklist "duurzame wegen", die gebruikt wordt bij de aanleg van nieuwe wegen;
- in het woonomgevingsplan zijn richtlijnen opgenomen voor groenvoorzieningen bij woningen;
- bij nieuwe aanplantingen kiezen we voor meer diversiteit en soorten die een aantrekkelijke leefomgeving zijn voor inheemse fauna. Meer diversiteit zorgt tevens voor een groenbestand dat minder onderhevig is aan ziektes;
- voor aanplantingen in buitengebied wordt in de eerste plaats gekozen voor inheemse soorten;
- het bermenonderhoud bestaat uit 2 maaibeurten: een veiligheidsmaaibeurt in juni en het volledig maaien later op het jaar. Daardoor kunnen planten zich nog beter kunnen ontwikkelen.

Actieplan: 2.4: Groene zones worden onderhouden

We onderhouden ons openbaar groen en stimuleren de meerhoutenaar om ook groen op privaat domein te onderhouden

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Motivering van uitvoeringstrend: Binnen dit actieplan moeten we inzetten op twee luiken: enerzijds is er het luik handhaving, anderzijds is er het luik controle op vlak van beeldkwaliteit.

Met de samenwerkingsovereenkomst voor de inzet van een gemeenschapswacht in Meerhout is er reeds inspanning geleverd om tot betere handhaving te komen. Voor de openbare groenzones is het nodig om een systeem op te zetten waarbij we het onderhoud regelmatig toetsen aan een beeldkwaliteitskader. Dat wordt nog maar beperkt gedaan voor het groenonderhoud dat uitbesteed wordt.

Actieplan: 2.5: We ontwikkelen de instrumenten die ons in staat stellen de kwaliteit van ons groen te monitoren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Het opmaken van een groeninventaris is de basis van een groenbeleid(-splan) waarin het groenbeheer en de groenontwikkelingen voor lange termijn vastgelegd worden. Voor het onderhoud kunnen verschillende beeldkwaliteitsniveaus per beheeronderdeel en per gebied opgesteld worden.

De huidige inventaris van bomen en houtkanten bestaat uit een oplistingen in een excel-document. Als inventaris is dit veel te beperkt en het leidt nu al tot moeilijkheden om deze inventaris up-to-date te houden. Er is nood aan een inventarisatiesysteem, dat voor een gemakkelijke uitwisseling van informatie zorgt en dat gekoppeld kan worden aan een werkopdrachtensysteem.

Hiervoor is al heel wat informatie verzameld, maar een verdere uitwerking moeten we voorzien tegen 2025. De intergemeentelijke GIS-coördinator, waarvan de aanstelling loopt, kan mogelijk ook een belangrijke inbreng hebben.

Beleidsdoelstelling: 3: Meerhout geeft een nieuwe invulling aan het begrip mobiliteit

Het gemotoriseerd doorgaand verkeer door de woonkernen wordt ontmoedigd en terug gedrongen. Binnen Meerhout sturen we aan op een wijziging in het verplaatsingsgedrag, met name minder gemotoriseerde en meer zachte verplaatsingen.

- 100%reductie van het doorgaand gemotoriseerd vrachtvervoer door de woonkernen
- 50% reductie van het andere doorgaand gemotoriseerd verkeer door de woonkernen
- Afname van 60% van het aantal verplaatsingen op de Molsebaan, Gestelsesteenweg, Bevrijdingslaan en de Beerstraat
- Toename van 100% op het aantal verplaatsingen per fiets in de handelszaken in het centrum en op het gemeentehuis.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Evaluatie:

De vertraging, die de opmaak van het mobiliteitsplan opgelopen heeft door de coronacrisis, heeft ons doen besluiten om voor een alternatieve aanpak te kiezen. We willen met een aantal concrete werven starten om de verkeersleefbaarheid te verbeteren en knelpunten op te lossen, zonder daarbij de verdere uitwerking van het mobiliteitsplan te bemoeilijken. We denken daarbij aan de schoolomgevingen (Schoolstraat en Veldstraat), het circulatieplan, de N110 en de Markt, ... In 2022 zal de Schoolstraat opnieuw opengesteld worden na beëindiging van het schoolbouwproject. We willen van die gelegenheid gebruik maken om de ruimere schoolomgeving aan te pakken. Een nieuwe, duurzame inrichting willen we in overleg met de gebruikers vorm geven. Begin 2022 starten we met het vastleggen van de uitgangspunten die we meenemen in het participatietraject.

Actieplan: 3.1: We realiseren de overname van de N110

We realiseren de overname van de N110 om doorgaand auto- en vrachtwagenverkeer te reduceren

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend: ► Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: De N110 bestaat uit 3 delen, waarvan de overnames verschillende trajecten lopen:

- deel 1 begint in Mol en loopt tot Lil;
- deel 2 gaat van Lil tot Meerhout centrum en;
- deel 3 gaat van de Olmsebaan tot aan het Albertkanaal.

In alle delen zijn er infrastructuurverbeteringen gepland, die het AWV voor de overname wil uitvoeren (o.a. aanleg fietspaden en riolering).

In 2021 is er verder gewerkt aan het ontwerp van deze verbeteringen. Het ontwerp voor deel 3 is het verst gevorderd (fase opmaak rooilijn- en onteigeningsplannen). Het ontwerp voor deel 2 (centrum) is nog niet gestart. We gaan er immers van uit dat het nog op te stellen circulatieplan bepalend is voor de infrastructuraanpassingen die in de centrum nodig zullen zijn.

Vermits deel 1 in verschillende gemeentes ligt, is er een akkoord over de overname tussen meerdere partijen nodig (AWV, Meerhout, Mol en Balen). We verwachten dat de onderhandelingen hierover in 2022 in een eindfase komen.

Totalen bij actieplan 3.1: We realiseren de overname van de N110

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00

Actieplan: 3.2: We maken een mobiliteitsplan op

We maken een mobiliteitsplan op met het oog op verminderen van het autoverkeer en promoten van zachte verplaatsingen

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend: ► In

uitvoering Motivering van uitvoeringstrend: De opmaak van het mobiliteitsplan gebeurt in

verschillende fasen:

- eerste fase - oriëntatiefase (fase van inventarisatie en onderzoek; opmaak en analyse actuele toestand ruimtelijke structuren en verkeersstructuren, visie van betrokken actoren; verbanden met verschillende beleidsplannen en beleidsdocumenten);
- tweede fase - planopbouw (resulteert in synthesesnota; onderzoek naar toekomstige mobiliteitsbehoeften en alternatieven; visie op gewenste ontwikkelingen in gekozen voorkeursscenario);
- derde fase - beleidsplan (ontwerp van lokaal mobiliteitsplan met actieplan).

In 2021 bevindt de opmaak zich in de tweede fase. Om deze fase af te ronden zijn er bijkomende onderzoek nodig, nl. een parke erduuronderzoek en een onderzoek zwaar verkeer. We verwachten dat deze onderzoeken in 2022 kunnen doorgaan en de synthesesnota eveneens volgend jaar afgerond kan worden.

In 2021 is er terug gestart met het monitoren van het gemotoriseerd verkeer en het fietsverkeer. Ook volgend jaar zetten we dit verder.

In 2022 proberen we ook te starten met de herinrichting van een aantal punten (bv. herinrichting Schoolstraat). We kunnen ons reeds baseren op de bevindingen uit de oriëntatienota.

Totalen bij actieplan 3.2: We maken een mobiliteitsplan op

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven		0,00	26.226,83	26.226,83
	Saldo		0,00	-26.226,83	-26.226,83

Actieplan: 3.3: We zetten sterk in op zachte verplaatsingen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Een aantal punten in dit actieplan zijn reeds aangepakt, bv.

- het woonomgevingsplan bevat maatregelen om de bebouwingsmogelijkheden langs de linten te beperken;
- de signalisatie van trage wegen verbeterde;
- de Lijn besliste om betere verbindingen te realiseren;
- de tussenkomst in de aankoop van busabonnementen werd voorbereid;
- de fietspaden in Kiezel werden verder afgewerkt.

In de toekomst zal er sterk ingezet worden op zachte verplaatsingen, o.a. bij de opmaak van het mobiliteitsplan (actieplan 3.2), de infrastructuurverbeteringen (bv. N110 - actieplan 3.1) en de herinrichtingsprojecten (bv. Schoolstraat - actieplan 3.2). Bij de opmaak van een circulatieplan zal er extra aandacht zijn om het gemotoriseerd verkeer in straten met een belangrijke verblijfsfunctie te verminderen. Bij herinrichtingsprojecten in het centrum zullen we het aantal parkeerplaatsen voor auto's verminderen.

Totalen bij actieplan 3.3: We zetten sterk in op zachte verplaatsingen

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		0,00	4.300,00	4.300,00
	Ontvangsten		0,00	750,00	750,00
	Saldo		0,00	-3.550,00	-3.550,00
Investerings	Uitgaven		57.521,86	125.000,00	125.000,00
	Ontvangsten		0,00	0,00	0,00
	Saldo		-57.521,86	-125.000,00	-125.000,00

Beleidsdoelstelling: 4: We willen een betrokken samenleving

We willen een betrokken samenleving, waar mensen elkaar kennen en samen actief mee vorm geven aan het 'samen leven'

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Evaluatie:

Ook in 2021 hield de coronapandemie ons nog voor een groot deel in de greep. De gevolgen voor de uitvoering van doelstelling 'betrokken samenleving' waar het de betrachting is om samen actief vorm te geven aan het 'samen leven' was opnieuw groot. De coronacrisis heeft het belang van participeren aan de maatschappij gaandeweg steeds scherper gesteld. Het effect van niet te kunnen participeren werd de voorbije twee jaar door iedereen gevoeld. Het is duidelijk dat dit een afbreuk doet op de kwaliteit van leven. Het uitgangspunt om iedereen mee te krijgen wint hierdoor aan belang. Een extra motivatie om deze doelstelling de komende jaren met de nodige aandacht te verzorgen. Desondanks het feit dat we op vele fronten moesten inbinden werd er wel gedacht in mogelijkheden in 2021. Als we kijken naar de uitvoering van de acties dan kunnen we wel stellen dat we hebben waargemaakt wat kon. Weliswaar soms op een andere manier dan datgene wat we ons voorgenomen hadden, telkens binnen de mogelijkheden die er waren. Ook werd er hier en daar naar de toekomst gekeken en werd de basis gelegd om toekomstgericht te evolueren naar een samenleving die meer betrokken is.

Actieplan: 4.1: We willen burgers meer betrekken door hen gericht te informeren

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend: ►

Volgens plan Motivering van uitvoeringstrend:

Omwille van de coronacrisis werd er niet ingezet op themastandjes op de markt om burgers gericht te informeren.

Volgens het meerjarenplan zal de cursus 'Meerhout voor beginners' voor de eerste keer doorgaan in 2022, de cursus 'Meerhout voor gevorderden' zal voor de eerste keer doorgaan in 2023. Met deze cursussen willen we inwoners op een laagdrempelige en leuke manier laten kennismaken met de eigen gemeente. In 2021 werden hiervoor de nodige voorbereidingen getroffen. In het voorjaar van 2021 werd een eerste conceptnota hierover uitgeschreven en vond er een eerste brainstormsessie plaats tussen administratie en adviesraden. Vervolgens werd er een evenwichtig programma in samenwerking met heel wat verenigingen en alle vrijetijdsadviesraden uitgewerkt. Het programma bestaat uit 9 veelzijdige sessies gespreid over 4 maanden, een onderdompeling in het Meerhoutse verenigingsleven, vrijwilligerswerken vrijetijdsaanbod. Einde 2021 werden de inschrijvingen voor de cursus Meerhout voor beginners gestart. Helaas zal de coronacrisis ervoor zorgen dat de cursus uiteindelijk moet uitgesteld worden.

Totalen bij actieplan 4.1: We willen burgers meer betrekken door hen gericht te informeren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	514,25	1.500,00	1.500,00
	Saldo	-514,25	-1.500,00	-1.500,00

Actieplan: 4.2: We willen burgerparticipatie activeren

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend: ► Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: In 2021 werden geen subsidies voor een wijk- en buurtfeest uitgekeerd. De meeste wijk- en buurtfeesten konden in 2021 niet plaatsvinden omwille van de geldende coronamaatregelen. Twee wijk- en buurtfeesten vonden wel plaats maar dienden geen toereikend dossier in.

Een projectsubsidie voor burgerinitiatieven is voorzien vanaf 2023. Deze subsidie beoogt het stimuleren van een betrokken samenleving. Burgers die een creatief en/of vernieuwend idee hebben om mensen samen te brengen kunnen hiervoor een ondersteuning kunnen krijgen. In 2021 werd een eerste ontwerpreglement opgemaakt dit ontwerp zal in 2022 verder uitgediept worden.

Totalen bij actieplan 4.2: We willen burgerparticipatie activeren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	200,00	200,00
	Saldo	0,00	-200,00	-200,00

Actieplan: 4.3: We stimuleren dat burgers deelnemen aan de samenleving

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend: ► In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: De UiTPAS is een spaar- en voordeelkaart als impuls voor lokale vrijetijdsparticipatie. De UiTPAS is ook een instrument om inclusie te versterken. Mensen in armoede krijgen de UiTPAS gratis en kunnen met deze UiTPAS – in hun regio – korting krijgen op de aangesloten vrijetijdsactiviteiten. In 2021 kwam de aansluiting op de UiTPAS op niveau van Stuifzand in een stroomversnelling. Het samenwerkingsverband werkte een tijdspad uit om aan te sluiten op de bestaande UiTPAS regio Kempen. In het voorjaar van 2022 zullen de verschillende gemeenten uit het samenwerkingsverband van Stuifzand hieromtrent de nodige beslissingen nemen. Vervolgens zullen er voorbereidingen getroffen worden om de UiTPAS te operationaliseren.

In 2019 werd het decreet houdende de organisatie van buitenschoolse opvang en de afstemming tussen buitenschoolse activiteiten goedgekeurd. Vanaf 2021 treedt dit in werking met een overgangperiode van 6 jaar. In 2021 sijpelden de richtlijnen omtrent dit decreet stillaan binnen. De komende jaren zal Meerhout een transitie naar dit decreet stap voor stap moeten doorvoeren. Enerzijds zal er werk moeten gemaakt worden van kleuteropvang met een kwaliteitslabel. Anderzijds zal er een lokaal samenwerkingsverband moeten opgericht worden voor de clustering van de vrijetijd activiteiten van lagere school kinderen. Vanaf 2022 zullen hier voorzichtig de eerste stappen in gezet worden.

Het lokaal bestuur betaalt reeds jaren een toelage aan de inwoners van Meerhout die thuis een zorgbehoevende persoon verzorgen. In het verleden waren er twee verschillende premies, namelijk de premie thuisverzorging van ouderen en de premie thuisverzorging van gehandicapte kinderen. Omdat de vorige premies geen toelage voorzagen voor zorgbehoevendenden tussen de 26 en 64 jaar is er beslist om de twee aparte premies samen te voegen tot één premie: de zorgpremie (goedgekeurd in april 2020). Dankzij de zorgpremie heeft iedereen die thuis een zorgbehoevend persoon verzorgt recht op een financiële ondersteuning. In 2021 werden er in totaal 57 premies uitgekeerd.

De huiswerkbegeleiding in gezinnen wordt vormgegeven door de sociale dienst van Meerhout en dit in samenwerking met de regio Baldemore. Door de coronacrisis haakten heel wat vrijwilligers in dit project af. Daardoor werd er gezocht naar alternatieve pistes. Zo werd er gestart met een project waarbij mama en kind samen in de bibliotheek huiswerk maken en nadien een spel spelen en/of voorlezen. 3 gezinnen zorgen hiervoor 4 kinderen. Een succes. De volgende jaren hoopt de sociale dienst ook dit aanbod te bestendigen. Naast het aanbod huiswerkbegeleiding van de sociale dienst werd er ook nog via de buitenschoolse kinderopvang in 2021 aan één kind huiswerkbegeleiding aangeboden.

De gezinswerker gaat aan de slag in kansarme gezinnen met minderjarige kinderen. Er wordt getracht om de kansarmoedecirkel te doorbreken, dit met respect voor de eigenheid van elk gezin en elk gezinslid. In 2021 had de sociale dienst 17 gezinnen in begeleiding, waarvan 10 in intensieve begeleiding bij de gezinswerker. De overige zijn meer administratieve vragen zoals hulp bij kinderopvang, iedereen verdient vakantie, BKO, aanmelden trefplaats, inschrijving school, ...

De perinatale consultaties gaan door op maandag, beurtelings in Geel, Laakdal en Meerhout van 9.30u tot 11.30u. De consulten zijn gratis en elke Meerhoutenaar kan hier terecht. Perinatale zorg is geen succesverhaal. Er wordt samen met de kempartner Huis Van Het Kind gekeken naar waar we de focus kan verlegd worden.

Er werd een goede en doorgedreven samenwerking tussen de sociale dienst van Meerhout en het Huis van het kind Geel-Laakdal-Meerhout uitgebouwd. Maandelijks is er een overleg. Op dit overleg worden concrete issues besproken. In 2021 werden er o.a. bekeken om gratis consulten aan te bieden over opvoedingsvragen. Hierover werden de krijtlijnen verder uitgezet om een intergemeentelijke opvoedingsconsulent te werven. Het ontbreken van een peuterspeelpunt in Meerhout blijft een pijnpunt. In omringende gemeenten wordt daar gretig gebruik van gemaakt en dit punt maakt ook een intensievere samenwerking met kempartners mogelijk, een kans die gemist wordt.

Sinds november 2021 is er één centraal digitaal platform voor kinderopvang 0-3 jaar in Geel, Laakdal en Meerhout. Dit platform helpt ouders in hun zoektocht naar kinderopvang. Hierdoor moeten zij zich maar op één centrale plaats aanmelden. Het lokaal loket maakte na een bekendmakingsactie een goed start. Veel ouders vinden de weg. Het lokaal loket kan ook gecontacteerd worden via het Huis van het Kind of via de verschillende sociale diensten. De gezinswerker helpt mensen ook effectief met het registreren van hun opvangvraag.

Een geïntegreerd breed onthaal (GBO) beoogt om een betere afstemming en samenwerking tussen verschillende zorgaanbieders te realiseren en beoogt dat gebruikers maximaal hun rechten kunnen benutten. Het GBO heeft een verbindingscoach aangeworven. Er worden jaarlijks infosessies georganiseerd waar alle kernpartners aanwezig zijn, en zo hun werking in de kijker zetten. Deze infosessies worden bekend gemaakt onder alle basiswerkers en worden aangespoord om hier aan deel te nemen. Het periodieke overleg zal blijven georganiseerd worden.

Het preventief gezondheidsbeleid zet in op een 'Gezonde Gemeente' en beoogt concreet de sensibilisering van onze burgers op dit thema. In 2021 werden speelomgevingen rookvrij gemaakt. Er werd een Webinar georganiseerd met als thema 'als kleine kinderen groot worden'. De infosessie over de geluksdriehoek werd helaas afgelast wegens te weinig interesse.

Totalen bij actieplan 4.3: We stimuleren dat burgers deelnemen aan de samenleving

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		23.090,81	40.750,00	40.750,00
	Ontvangsten		1.546,11	1.700,00	1.700,00
	Saldo		-21.544,70	-39.050,00	-39.050,00
Investerings	Uitgaven		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00

Actieplan: 4.4: We willen mensen verbinden met hun leefomgeving

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: De gemeente Meerhout wil in 2023 en in 2025 telkens een dorpspleintje omvormen tot een ontmoetingspleintje. Het ultieme doel is dat de pleintjes als het ware van de burgers worden, dat buurtbewoners dit als hun pleintje gaan beschouwen. Om hiertoe te komen zal er een inspraakproces georganiseerd worden zodat burgers inspraak krijgen bij de inrichting van deze pleintjes. In 2020 werden de eerste voorbereidingen getroffen. Mogelijke pleintjes werden opgesteld. Het college van Burgemeester en schepenen besliste om het pleintje van de Biesacker als eerste aan te pakken. Daarnaast werd er een vormingsreeks georganiseerd over participatietrajecten waaraan vanuit de organisatie vanuit verschillende geledingen werd deelgenomen. Gezien de beperkte expertise op vlak van dergelijke participatietrajecten werd er in 2021 beslist om op zoek te gaan naar een externe partner om het eerste participatietraject intensief te begeleiden. Er werden vijf consultants/organisaties, gespecialiseerd in participatie gecontacteerd. Drie van hen bezorgden een voorstel. Deze voorstellen werden in een ambtelijke werkgroep besproken. Begin 2022 zal er een partner aangesteld worden die samen met het lokaal bestuur een eerste participatietraject zal vormgeven en uitvoeren zodat in 2023 kan overgegaan worden tot de inrichting van het pleintje van de Biesacker.

We ondersteunen inschrijvingen op het BE-alert systeem via de gemeentelijke website. Het voorzien in wifi-faciliteiten in de verschillende openbare

gebouwen beoogt dat mensen in openbare gebouwen gebruik kunnen maken van een wifi-netwerk. Het gemeentelijk wifi-netwerk versterken en uitbreiden is later in deze legislatuur voorzien.

Totalen bij actieplan 4.4: We willen mensen verbinden met hun leefomgeving

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		0,00	100,00	100,00
	Saldo		0,00	-100,00	-100,00
Investerings	Uitgaven		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00

Actieplan: 4.5: We maken werk van de uitbouw van de bibliotheek van morgen

We maken werk van de uitbouw van de bibliotheek van morgen en vormen de bibliotheek om tot een volwaardig kennis- en ontmoetingscentrum

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: De bibliotheek maakte zich in 2021 op voor een omschakeling naar een regiobibliotheek. In 2020 werd er reeds werk gemaakt van een ééngemaakt bibliotheekreglement voor de zeven Stuifzand-gemeenten. In 2021 werden er samen met de 7 betrokken gemeenten gedurende het voorjaar en zomer voorbereidingen getroffen om de overstap naar het ééngemaakt bibliotheeksysteem te maken. Een operatie die uiteindelijk in oktober 2021 plaatsvond. Door de overschakeling naar een regiobibliotheek kunnen bibliotheekgebruikers plotsklaps gebruik maken van de diensten van de bibliotheken uit de verschillende stuifzand gemeenten. Deze overschakeling werd gevierd met een feestelijke heropening op 23 oktober 2021.

Ook in 2021 hield de coronacrisis nog lelijk huis. Daardoor moesten er een aantal evenementen die in de bibliotheek plaatsvinden afgelast worden of in een alternatieve verschijningsvorm georganiseerd worden. Zo kon bijvoorbeeld de jeugdboekenmaand niet georganiseerd worden in traditionele vorm. Wel werd er als alternatief een jeugdboekenmaandactie aangeboden waarbij kinderen en jongeren stempels konden sparen waardoor zij een leuke verrassing konden samen sparen.

Tijdens de komende jaren wil de bibliotheek starten met een groep 'vrienden van de bib'. Dit moet een groepje enthousiastelingen worden die samen de toekomst van de bib zullen vorm geven. Een toekomst die van de bib een toegankelijke plek wil maken waar mensen met elkaar in contact kunnen komen. In 2020 werd er voor 'de vrienden van de bib' een concept ontwikkeld dat de basis moet vormen voor de werking van de komende jaren. In 2021 werd er een oproep gelanceerd en werden er mensen warm gemaakt om de groep 'vrienden van de bib' mee vorm te geven. De vrienden van de bib zullen een startschot aan hun werking geven in het voorjaar van 2022.

Door de heersende coronacrisis ging het aantal reguliere klasbezoeken ook in 2021 op- en af. Op momenten dat er klasbezoeken mogelijk waren stelde de bibliotheek alvast haar deuren open. Daarnaast werd er ook verder gewerkt met boekenboksen voor de scholen die niet naar de bibliotheek kwamen. In 2021 werd er actief verder gewerkt aan het Stuifzand project LeesLab. Twee Meerhoutse basisscholen zijn betrokken in dit project als pilotschool, namelijk: Basisschool 'De Boomgaard' en basisschool 'De Kabaz'. De scholen werken in samenwerking met de stuifzand bibliotheken aan een prikkelend leesklimaat voor kinderen.

In september 2020 werd er ook gestart met E-books. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de E-boekendienst van vzw Cultuurconnect. De E-boekendienst wordt aangeboden als app voor mobiele toestellen, als applicatie voor persoonlijke computers waarmee men de e-boeken op een op een e-reader kan plaatsen en als online toepassing. Deze dienstverlening werd in 2021 verder bekend gemaakt en uitgerold. Daarnaast werden in 2021 ook Biebloen Leestipper in gebruik genomen. Bieblo is een toepassing dat boekentips geeft aan kinderen op basis van hun interesses. Mijn leestipper is een systeem waarbij volwassenen hun voorkeuren kunnen aangeven. Op basis hiervan krijgen zij dan maandelijks leestips op maat.

Totalen bij actieplan 4.5: We maken werk van de uitbouw van de bibliotheek van morgen

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		3.572,30	9.500,00	9.500,00
	Saldo		-3.572,30	-9.500,00	-9.500,00

Actieplan: 4.6: We maken werk van een organisatiebreed en modern vrijwilligersbeleid

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Er werd een halftijdse vrijwilligerscoördinator aangesteld. Dit met het oog op een meer samenhangend vrijwilligersbeleid te bekomen. Deze coördinator zal zich de komende jaren toeleggen op de implementatie van een organisatiebrede visie op vrijwilligerswerk en het vrijwilligersluik binnen de organisatie te coördineren. Door de uitbraak van de coronacrisis werd in 2020 de focus van de vrijwilligerscoördinator tijdelijk verlegd naar de implementatie van een vrijwilligersplatform om hulpbehoevenden en vrijwilligers samen te brengen en het coördineren van de contacttracing. In 2021 werd deze opdracht verlengd omwille van het voortduren van de coronacrisis en de blijvende noden m.b.t. contacttracing die daaraan verbonden waren. In de zijlijn van deze opdracht werden er hier en daar wel vragen beantwoord van collega's omtrent de inzet van vrijwilligers en werden er wel enkele nieuwe vrijwilligers gerekruteerd door de vrijwilligerscoördinator.

Totalen bij actieplan 4.6: We maken werk van een organisatiebreed en modern vrijwilligersbeleid

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		1.708,29	2.850,00	2.850,00
	Saldo		-1.708,29	-2.850,00	-2.850,00

Actieplan: 4.7: We ondersteunen ons verenigingsleven

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Het ondersteuningsaanbod aan vzw's om zich in regel te stellen met de nieuwe vzw-wetgeving werd in 2020 aan zes verenigingen en in 2021 aan zeven verenigingen aangeboden. Deze verenigingen kregen een individueel coachingstraject aangeboden. Alle vzw's met interesse in deze ondersteuning kregen hierdoor een aanbod.

2021 was opnieuw een buitengewoon jaar door de heersende coronacrisis. De vrijwilligersmedewerkers hebben getracht verenigingen zo goed mogelijk bij te staan. Er werd getracht vinger aan de pols te houden bij de verenigingen en in te spelen op hun noden. Daarnaast volgden de vrijwilligersmedewerkers gedurende het hele jaar de fluctuerende coronamaatregelen op die impact hadden op de verenigingen. De verenigingen werden hiervan gericht op de hoogte gehouden. Verenigingen konden steeds met vragen over de praktische vertaling van de maatregelen terecht.

Door de crisis was het voor verenigingen ook in 2021 onmogelijk om op een zelfde manier als voorheen hun werking op te zetten. De werkingssubsidies werden daarom opnieuw toegekend op basis van een gemiddelde. Verder werden ook vrijstellingen verleend op de retributie van vrijwilligersinfrastructuur en werden er geen annulatiekosten doorgerekend voor zover verenigingen geen gebruik konden maken van de infrastructuur. Voor verenigingen waarvoor al deze maatregelen nog ontoereikend waren werd er ook nog een renteloze lening voorzien. Tot slot werd ook de uitleen van materiaal opnieuw versoepeld om tegemoet te komen aan de noden in functie van de crisis.

Totalen bij actieplan 4.7: We ondersteunen ons verenigingsleven

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		118.578,55	131.865,00	131.865,00
	Saldo		-118.578,55	-131.865,00	-131.865,00

Actieplan: 4.8: We organiseren en/of ondersteunen een vrijetijdsaanbod

We organiseren een vrijetijdsaanbod en/of ondersteunen een vrijetijdsaanbod in samenwerking met de verenigingen in Meerhout

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In 2021 werden er opnieuw op de verschillende politieke niveaus ingrijpende maatregelen genomen om het coronavirus in te dijken. Deze maatregelen hadden verstrekende gevolgen voor de vrijetijdsector. Op sommige momenten moesten alle recreatieve maatregelen geannuleerd worden op andere momenten waren er mogelijkheden, weliswaar met ingrijpende beperkingen. Alle evenementen die in 2021 gepland stonden werden afgetoetst aan de geldende maatregelen op dat moment. Het gevolg hiervan is dat een aantal activiteiten moesten geannuleerd worden. Daar waar mogelijkheden werden gezien werden vrijetijdsactiviteiten georganiseerd conform de geldende maatregelen.

Totalen bij actieplan 4.8: We organiseren en/of ondersteunen een vrijetijdsaanbod

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		71.131,96	113.255,00	113.255,00
	Ontvangsten		19.831,00	29.334,00	29.334,00
	Saldo		-51.300,96	-83.921,00	-83.921,00

Actieplan: 4.9: We ontwikkelen het binnengebied

We willen het binnengebied ontwikkelen met bijzondere aandacht voor senioren al dan niet met zorg

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Er lopen momenteel nog drie projecten met betrekking hierop. Het mobiliteits-/leefbaarheidsproject, de mogelijke verhuis van de kleuterschool en de buitenschoolse kinderopvang en de evolutie van de woonzorgcentra in dit gebied. Voor het mobiliteits-/leefbaarheidsproject ligt de focus nu op twee deelwerven: de herinrichting van de Schoolstraat en die van de N110. De Schoolstraat is concreet in uitvoering. Voor de mogelijke versnelde verhuis van de school en de buitenschoolse kinderopvang zullen een aantal scenario's worden uitgewerkt. Voor het derde project heeft het lokaal bestuur het consultancybureau Probis aangesteld om een impactanalyse uit te voeren.

Totalen bij actieplan 4.9: We ontwikkelen het binnengebied

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00

Actieplan: 4.10: We nemen maatregelen in het kader van de COVID-19 crisis

De COVID-19 crisis heeft in 2020 een groot deel van de aandacht opgeëist. Er zijn heel wat maatregelen genomen die een impact zullen hebben op 2020 maar ook op de komende maanden.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: De Vlaamse en federale overheid namen in 2020 verschillende maatregelen om de lokale besturen bij te staan bij de uitdagingen waarmee zij geconfronteerd worden naar aanleiding van de COVID-19-crisis. Dit veelal in de vorm van subsidies en compensatievergoedingen die lokale besturen in staat moesten stellen om de coronacrisis het hoofd te bieden. Deze steunmaatregelen werden in 2021 grotendeels aangehouden maar niet voor alle sectoren in dezelfde mate.

De gemeente Meerhout nam op haar beurt het initiatief om in 2021 opnieuw te voorzien in steunmaatregelen naar allerlei doelgroepen zoals o.a. verenigingen, ondernemers, kansarmen, ...

Totalen bij actieplan 4.10: We nemen maatregelen in het kader van de COVID-19 crisis

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		128.306,78	98.145,00	98.145,00
	Ontvangsten		213.615,98	58.834,00	58.834,00
	Saldo		85.309,20	-39.311,00	-39.311,00

Beleidsdoelstelling: 5: Meerhout respecteert afspraken en regels

Samenleven veronderstelt dat afspraken en regels gerespecteerd worden, mensen verwachten dat ook. Meerhout wil inzetten op een striktere handhaving van regels inzake mobiliteit, milieu en ruimtelijke ordening.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Evaluatie:

Met een handhavingsprogramma ruimtelijke ordening en de samenwerkingsovereenkomst voor de inzet van gemeenschapswachten werd een belangrijke stap vooruitgezet. De beperkte middelen om het handhavingsprogramma RO uit te voeren blijven een belangrijk aandachtspunt.

Actieplan: 5.1: We zetten in op handhaving ruimtelijke ordening en milieu

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: De gemeenteraad heeft op 25 januari 2021 het handhavingsprogramma ruimtelijke ordening goedgekeurd.

We treden pro-actief op door een waarborg te stellen voor mogelijke schade aan het openbaar domein bij bouwprojecten. In 2022 zullen we onderzoeken of dat ook mogelijk is voorvoorwaarden die in een verkavelings- of omgevingsvergunning opgenomen worden, bv. voorwaarden i.v.m. aanplantingen.

Totalen bij actieplan 5.1: We zetten in op handhaving ruimtelijke ordening en milieu

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		14.523,55	14.098,00	14.098,00
	Saldo		-14.523,55	-14.098,00	-14.098,00

Actieplan: 5.2: We zetten in op handhaving van de politiecodel

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: De gemeenteraad keurde op 20 december 2021 een samenwerkingsovereenkomst met de stad Geel goed voor de inzet van gemeenschapswachten-vaststellers.

De inzet van gemeenschapswachten-vaststellers voor de gemeente Meerhout zal gebeuren onder toezicht en supervisie van de gemeenschapswachtencoördinator van de dienst gemeenschapswachten van de stad Geel, in samenwerking met afgevaardigden van de gemeentelijke administratie (op basis van regulier overleg met de wijkpolitie van Lokale politiezone Geel-Laakdal-Meerhout).

We maakten een prioriteitenlijst van schendingen van de politiecodel.

Totalen bij actieplan 5.2: We zetten in op handhaving van de politiecodel

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		0,00	3.342,00	3.342,00
	Ontvangsten		0,00	60,00	60,00
	Saldo		0,00	-3.282,00	-3.282,00

Actieplan: 5.3: We zetten in op handhaving inzake mobiliteit

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In 2021 was er een opwaardering van de verkeershandhaving met gerichte snelheidscontroles op basis van diverse verkeerstellingen. Ook de controle op parkeerovertredingen verbeterde. De toekomstige samenwerking met de gemeenschapswachten van de stad Geel zal de politie hiervan ontlasten en zal een extra impuls geven aan de gerichte verkeershandhaving.

Actieplan: 5.4: We zetten in op preventie

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: De focus inzake preventie en sensibilisering heeft ook in 2021 in belangrijke mate gelegen op de coronacrisis.

In december 2021 keurde de gemeenteraad een samenwerkingsovereenkomst met de stad Geel in het kader van de inzet van gemeenschapswachten-vaststellers goed.

In de taken van de gemeenschapswachten is een belangrijk luik voor sensibilisering voorzien: sensibiliseren van burgers in het kader van veiligheid en criminaliteitspreventie; informeren van burgers om het veiligheidsgevoel te verzekeren en het signaleren van betrokken diensten in het kader van problemen inzake veiligheid, milieu en wegennet; en informeren van burgers in het kader van de verkeersreglementering.

Beleidsdoelstelling: 6: We streven naar een toegankelijke en klantgerichte dienstverlening

De toegang tot de gemeentelijke administratieve dienstverlening wordt gemakkelijker gemaakt. Daarbij willen we inzetten op communicatie, digitalisering en een betere sturing en opvolging van klachten en meldingen.

We streven naar een daling van de gemiddelde wachttijd aan de loketten en willen tegen het einde van de legislatuur minstens 50% van onze producten digitaal aanbieden.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Evaluatie:

In 2021 bleven het onverhoopt woelige tijden. Toch werden er ook nu weer stappen gezet richting digitalisering en klantgerichte dienstverlening met onder andere de ingebruikname van de gemeente-app en de mid-officetoevoeging MyCorsaNext en de start van de implementatie van de afsprakentoevoeging. Ook de verhuis van de sociale dienst kreeg afgelopen jaar meer vorm.

Actieplan: 6.1: We verbeteren de communicatie naar de klant

We verbeteren de communicatie naar de klant door communicatiekanalen af te stemmen op maat van de burger en de maatschappelijke tendensen

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: Naast de traditionele kanalen (website, magazine) communiceren we ook via elektronische infoborden in elk gehucht. Daarnaast zijn we ook actief op verschillende social media: You Tube, Twitter, LinkedIn en Facebook.

Het aantal volgers op deze kanalen:

- You Tube: 10 abonnees (2020: 10)
- Twitter: 1321 volgers (2017: 1174; 2018: 1274; 2020: 1325)
- LinkedIn: 191 volgers (2020: 163)
- Facebookpagina lokaal bestuur Meerhout: 1870 volgers (december 2019: 626; 2020: 1642)
- Facebookpagina bib: 516 volgers (2020: 378)
- privé-groep 'ondernemen in Meerhout' op Facebook: 62 leden (2020: 63)

We zetten met de social media in op de meest relevante thema's voor de burger. Elk kanaal heeft zijn eigen doelpubliek/functie. Facebook en Twitter worden voornamelijk gebruikt voor algemene informatie. LinkedIn (en de VDABbedrijfspagina op Facebook) worden gebruikt voor vacatures. You Tube is het kanaal waarop we af en toe filmpjes plaatsen; deze worden ook gedeeld op de website www.meerhout.be van het lokaal bestuur en vaak ook op andere social media.

Actieplan: 6.2: We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker

We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker door in te zetten op digitalisering en door nieuwe technologie op te volgen en te implementeren waar nodig. Burgers worden zo sneller en ook buiten de openingsuren geholpen.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Sommige aspecten van het digitaliseringstraject, zoals de implementatie van 'Mijn Burgerprofiel' en de gemeenteapp, zijn versneld uitgevoerd. Andere, zoals de uitbreiding van i-School naar vrijetijdsactiviteiten waarbij het online inschrijven voor activiteiten georganiseerd door het lokaal bestuur mogelijk wordt, werden omwille van de coronacrisis in 2021 heropgestart. De uitbreiding van i-Rent naar externe gebruikers wordt herbekeken omwille van de beperkte meerwaarde die dit zou bieden.

Totale bij actieplan 6.2: We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	14.786,20	26.920,00	26.920,00
	Saldo	-14.786,20	-26.920,00	-26.920,00

Actieplan: 6.3: We willen meldingen en klachten beter opvolgen en evalueren

We willen meldingen en klachten beter opvolgen en evalueren onder het motto "elke klacht is een geschenk"

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In 2021 werd een midoffice-software myCorsaNext geïmplementeerd waardoor het mogelijk wordt om de bij lokaal bestuur Meerhout toegekomen klachten en meldingen te registreren en te beheren. Het is aangewezen om de toepassing geleidelijk uit te rollen zodat de administratie op een beheersbaar tempo al de mogelijkheden die deze toepassing biedt, zich kan eigen maken. De eerste fase was het registreren van de inkomende en uitgaande correspondentie. Eenmaal dit proces vlot loopt, wordt de volgende stap gezet: digitaliseren van klachten en meldingen. De bijsturing van de algemene klachtenprocedure is voorbereid. De definitieve vaststelling ervan door de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn gebeurt best na afstemming tussen de procedure en de mogelijkheden die het softwarepakket biedt.

Totalen bij actieplan 6.3: We willen meldingen en klachten beter opvolgen en evalueren

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven		0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00

Actieplan: 6.4: We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice

We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice om kortere wachtrijen te creëren

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In 2021 werd de nodige klantgeleiding- en afsprakensoftware aangekocht en werd de voorbereidende parametrisatie uitgevoerd. De toepassing wordt in 2022 in gebruik genomen. Er werden ook bijkomende producten overgeheveld naar het onthaal en achter de schermen werden meer overdrachten voorbereid.

Totalen bij actieplan 6.4: We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven		0,00	20.000,00	20.000,00
	Saldo		0,00	-20.000,00	-20.000,00

Actieplan: 6.5: We onderzoeken en realiseren de integratie van bijkomende diensten in het gemeentehuis

We onderzoeken de integratie van sociale dienst, economaat, wijkpolitie en politieke fracties in het gemeentehuis zowel op vlak van huisvesting als op vlak van noden en wensen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In 2021 tekende architectenbureau OSK-AR de plannen uit voor de herhuisvesting van de sociale dienst, het economaat en de politieke fracties. Omwille van de enorme prijsstijgingen van grondstoffen, waardoor de voorziene budgetten ruimschoots werden overschreden, werden aangepaste en realistische voorstellen uitgewerkt.

Totalen bij actieplan 6.5: We onderzoeken en realiseren de integratie van bijkomende diensten in het gemeentehuis

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven		58.544,87	75.000,00	75.000,00
	Saldo		-58.544,87	-75.000,00	-75.000,00

Actieplan: 6.6: We willen het gemeentelijk onderwijs verder digitaliseren

Begindatum: 01-01-2021 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In de loop van 2021 werden door de Vlaamse overheid middelen toegekend enerzijds voor de 'digisprong' en anderzijds voor de ICT ondersteuning van leerkrachten.

De digisprong moet er voor zorgen dat elke leerling over de nodige ICT middelen kan beschikken. Het gemeentelijk onderwijs voorziet de besteding van deze middelen voor schooljaar 2022-2023 in de vorm van aankoop, huur of leasing van laptops. De ICT middelen voor de leerkrachten worden opgenomen in de gemeentelijke overheidsopdracht 'leasing van laptops' die in 2022 gelanceerd zal worden.

Totalen bij actieplan 6.6: We willen het gemeentelijk onderwijs verder digitaliseren

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten		82.643,40	0,00	0,00
	Saldo		82.643,40	0,00	0,00

2.2 Aanvullende gegevens

Het volledige overzicht van de doelstellingen, actieplannen en acties is te vinden op

<https://www.meerhout.be/jaarrekening>

3 DE FINANCIËLE NOTA

De financiële nota toont de financiële gevolgen van het gevoerde beleid. Ze bestaat uit 5 schema's:

1. de doelstellingenrekening (schema J1);
2. de staat van het financieel evenwicht (schema J2);
3. de realisatie van de kredieten (schema J3);
4. de balans (schema J4);
5. de staat van opbrengsten en kosten (schema J5).

De eerste 3 schema's geven een samenvatting van de geboekte ontvangsten en uitgaven en de budgettaire resultaten die daaruit voortvloeien. De balans en de staat van opbrengsten en kosten zijn samenvattende documenten over de verrichtingen die geregistreerd zijn in de algemene boekhouding.

De **doelstellingenrekening** bevat in de eerste plaats een samenvatting van de geboekte ontvangsten en uitgaven voor elke beleidsdoelstelling waaraan het bestuur prioritaire actieplannen gekoppeld heeft. Daarnaast bevat ze de totale ontvangsten en uitgaven voor de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire actieplannen kaderen. Het derde blok bevat de geboekte ontvangsten en uitgaven voor de verrichtingen die het bestuur niet aan beleidsdoelstellingen gekoppeld heeft. Elk onderdeel geeft afzonderlijk de cijfers weer voor de exploitatie, de investeringen en de financiering. Om de vergelijking met de planning te kunnen maken, bevat dat schema ook de geraamde ontvangsten en uitgaven voor 2021 volgens het vastgestelde meerjarenplan 2020-2025 of de laatste aanpassing in 2021 daarvan.

De **staat van het financieel evenwicht** vergelijkt de financiële indicatoren volgens de geboekte ontvangsten en uitgaven met de evenwichtsnormen en -indicatoren uit het (aangepaste) meerjarenplan volgens 3 parameters: het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Het schema over de **realisatie van de kredieten** vergelijkt de geboekte ontvangsten en uitgaven met de initiële kredieten en de eindkredieten voor 2021 uit het vastgestelde (aangepaste) meerjarenplan. Dat schema maakt het voor de raden mogelijk om de aanwending van de kredieten voor exploitatie, investeringen en financiering te evalueren en te controleren of de grenzen die werden vastgelegd in het (aangepaste) meerjarenplan gerespecteerd zijn. Door de deregulering van de kredietbewaking en de responsabilisering van de lokale en provinciale besturen gebeurt de rapportering over de aanwending van de kredieten in dit schema op een hoog niveau. Meer gedetailleerde informatie is opgenomen in de toelichting. In de geïntegreerde jaarrekening van de gemeente en het OCMW bevat het schema afzonderlijke bedragen voor de gemeente en het OCMW, zodat elke raad de uitvoering van de kredieten van de eigen rechtspersoon kan evalueren.

De **balans** geeft een overzicht van de samenstelling van het vermogen (de activa) en de financiering ervan (de passiva). Ze bevat de bezittingen en de middelen waarover het bestuur beschikt om toekomstige economische voordelen of dienstverlening mee te realiseren (ingedeeld in vlottende en vaste activa) en de financieringsbronnen (ingedeeld in de schulden en het netto-actief). Ze geeft de toestand weer op het einde van het boekjaar in vergelijking met het vorige jaar.

De **staat van opbrengsten en kosten** ten slotte, geeft per economische categorie weer hoeveel opbrengsten en kosten het bestuur voor het boekjaar 2021 geboekt heeft en wat het boekhoudkundig overschot of tekort van het boekjaar is. Het schema maakt een onderscheid tussen de operationele en de financiële opbrengsten en kosten. De regelgeving over BBC kent geen afzonderlijke rubriek meer voor opbrengsten of kosten met een uitzonderlijk karakter. Het bestuur kan het uitzonderlijke karakter van bepaalde kosten of opbrengsten en de invloed op het resultaat van het boekjaar duiden in de toelichting.

3.1 Schema J1: De doelstellingenrekening

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1:We beschermen de leefomgeving van mensen

Kwalitatieve omschrijving: We beschermen de leefomgeving van mensen. We engageren ons tot het behalen van de CO2-doelstellingen zoals vastgelegd in de burgemeestersconvenant en werken aan een beperking van het fijn stof in woonomgevingen.

Kwantitatieve omschrijving: Een reductie van de CO2 uitstoot conform de doelstellingen in de burgemeestersconvenant.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	19.559	16.532
Ontvangst	0	19.720
Saldo	-19.559	3.188
Investering		
Uitgave	148.767	161.230
Ontvangst	36.934	28.147
Saldo	-111.834	-133.083
Financiering		
Uitgave	36.924	41.589
Ontvangst	123.938	136.400
Saldo	87.015	94.811

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2:Meerhout blijft een groene gemeente

Kwalitatieve omschrijving: Zowel de in woonkernen als op het buitengebied wordt gestreefd naar een toename van het groen. In de woonkernen zal veel aandacht besteed worden aan het nette onderhoud van dit groen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	5.212	13.700
Ontvangst	27	0
Saldo	-5.185	-13.700
Investering		
Uitgave	0	20.000
Ontvangst	0	0
Saldo	~	-20.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3:Meerhout geeft een nieuwe invulling aan het begrip mobiliteit

Kwalitatieve omschrijving: Het gemotoriseerd doorgaand verkeer door de woonkernen wordt ontmoedigd en terug gedrongen. Binnen Meerhout sturen we aan op een wijziging in het verplaatsingsgedrag, met name minder gemotoriseerde en meer zachte verplaatsingen.

Kwantitatieve omschrijving: - 100% reductie van het doorgaand gemotoriseerd vrachtvervoer door de woonkernen

- 50% reductie van het andere doorgaand gemotoriseerd verkeer door de woonkernen

- Afname van 60% van het aantal verplaatsingen op de Molsebaan, Gestelsesteenweg, Bevrijdingslaan en de Beerstraat

- Toename van 100% op het aantal verplaatsingen per fiets in de handelszaken in het centrum en op het gemeentehuis.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	0	4.300
Ontvangst	0	750
Saldo	0	-3.550
Investering		
Uitgave	57.522	151.227
Ontvangst	0	0
Saldo	-57.522	-151.227
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4:We willen een betrokken samenleving

Kwalitatieve omschrijving: We willen een betrokken samenleving, waar mensen elkaar kennen en samen actief mee vorm geven aan het 'samen leven'

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	346.903	398.165
Ontvangst	234.993	89.868
Saldo	-111.910	-308.297
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5:Meerhout respecteert afspraken en regels

Kwalitatieve omschrijving: Samenleven veronderstelt dat afspraken en regels gerespecteerd worden, mensen verwachten dat ook. Meerhout wil inzetten op een striktere handhaving van regels inzake mobiliteit, milieu en ruimtelijke ordening.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	14.524	17.440
Ontvangst	0	60
Saldo	-14.524	-17.380
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 6: We streven naar een toegankelijke en klantgerichte dienstverlening

Kwalitatieve omschrijving: De toegang tot de gemeentelijke administratieve dienstverlening wordt gemakkelijker gemaakt. Daarbij willen we inzetten op communicatie, digitalisering en een betere sturing en opvolging van klachten en meldingen.

Kwantitatieve omschrijving: We streven naar een daling van de gemiddelde wachttijd aan de loketten en willen tegen het einde van de legislatuur minstens 50% van onze producten digitaal aanbieden.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	82.643	0
Saldo	82.643	0
Investering		
Uitgave	73.331	121.920
Ontvangst	0	0
Saldo	-73.331	-121.920
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	21.472.770	21.978.605
Ontvangst	23.774.806	23.506.021
Saldo	2.302.036	1.527.416
Investering		
Uitgave	4.023.316	7.318.508
Ontvangst	2.995.880	3.390.517
Saldo	-1.027.436	-3.927.991
Financiering		
Uitgave	858.834	
Ontvangst	64.071	59.732
Saldo	-794.762	-797.875

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	21.858.967	22.428.742
Ontvangst	24.092.469	23.616.419
Saldo	2.233.502	1.187.677
Investering		
Uitgave	4.302.937	7.772.885
Ontvangst	3.032.814	3.418.664
Saldo	-1.270.123	-4.354.221
Financiering		
Uitgave	895.757	899.196
Ontvangst	188.010	196.132
Saldo	-707.747	-703.064

3.2 Schema J2: De staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2.233.502	1.187.677
a. Ontvangsten	24.092.469	23.616.419
b. Uitgaven	21.858.967	22.428.742
II. Investeringsaldo	-1.270.123	-4.354.221
a. Ontvangsten	3.032.814	3.418.664
b. Uitgaven	4.302.937	7.772.885
III. Saldo exploitatie en investeringen	963.379	-3.166.544
IV. Financieringsaldo	-707.747	-703.064
a. Ontvangsten	188.010	196.132
b. Uitgaven	895.757	899.196
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	255.632	-3.869.608
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.565.459	11.565.459
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	11.821.091	7.695.851
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	11.821.091	7.695.851

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2.233.502	1.187.677
II. Netto periodieke aflossingen	434.740	439.438
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	895.757	899.196
b. Periodieke terugvordering leningen	461.017	459.758
III. Autofinancieringsmarge	1.798.762	748.239

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	1.798.762	748.239
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-189.441	-191.396
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	895.757	899.196
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.085.198	1.090.592
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.609.321	556.843

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	11.821.091	7.695.851
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	11.821.091	7.695.851
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1.798.762	748.239
Totale Autofinancieringsmarge	1.798.762	748.239
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1.609.321	556.843
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.609.321	556.843

3.3 Schema J3: De realisatie van de kredieten

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	13.748.928	17.504.037	14.162.184	17.276.993	14.252.338	16.910.554
Investerings	4.231.682	2.682.501	7.505.317	3.068.352	6.211.059	3.312.997
Financiering	473.917	188.010	477.355	196.132	475.335	168.996
Leningen en leasings	473.917	128.277	477.355	136.400	475.335	136.400
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	59.732	0	59.732	0	32.596
- OCMW						
Exploitatie	8.110.039	6.588.432	8.266.558	6.339.426	8.360.108	6.123.788
Investerings	71.254	350.312	267.569	350.312	216.500	350.312
Financiering	421.840	0	421.841	0	421.841	0
Leningen en leasings	421.840	0	421.841	0	421.841	0

3.4 Schema J4: De Balans

	2021	2020
ACTIVA	75.237.404	74.176.686
I. Vlottende activa	15.567.267	15.837.892
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	12.260.639	12.522.843
B. Vorderingen op korte termijn	2.834.825	2.843.056
1. Vorderingen uit ruiltransacties	751.387	532.116
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.083.438	2.310.940
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	12.395	12.395
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	459.409	459.598
II. Vaste activa	59.670.137	58.338.795
A. Vorderingen op lange termijn	7.857.488	8.345.453
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.403.159	2.460.891
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	5.454.329	5.884.561
B. Financiële vaste activa	6.860.628	6.775.825
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	6.631.153	6.546.350
4. Andere financiële vaste activa	229.475	229.475
C. Materiële vaste activa	44.839.856	43.114.004
1. Gemeenschapsgoederen	36.650.366	34.625.762
a. Terreinen en gebouwen	21.728.730	19.812.916
b. Wegen en andere infrastructuur	10.987.977	10.916.530
c. Installaties, machines en uitrusting	573.773	555.311
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	512.335	550.971
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.688.615	2.649.324
f. Erfgoed	158.935	140.710
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.989.329	7.264.162
a. Terreinen en gebouwen	6.989.329	7.264.162
3. Andere materiële vaste activa	1.200.161	1.224.079
a. Terreinen en gebouwen	1.200.088	1.223.933
b. Roerende goederen	73	147
D. Immateriële vaste activa	112.165	103.513

	2021	2020
PASSIVA	75.237.404	74.176.686
I. Schulden	20.025.081	21.315.552
A. Schulden op korte termijn	4.991.774	5.491.686
1. Schulden uit ruiltransacties	3.577.684	4.225.380
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	719.043	702.189
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.858.641	3.523.191
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	509.958	369.424
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	904.133	896.882
B. Schulden op lange termijn	15.033.307	15.823.866
1. Schulden uit ruiltransacties	15.033.307	15.823.866
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.139.145	3.154.973
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.139.145	3.154.973
b. Financiële schulden	11.893.361	12.668.092
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	801	801
II. Nettoactief	55.212.323	52.861.134
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	12.699.448	11.057.090
B. Gecumuleerd overschot of tekort	3.442.806	2.796.588
C. Herwaarderingsreserves	2.020.248	1.957.636
D. Overig nettoactief	37.049.821	37.049.821

3.5 Schema J5: De staat van opbrengsten en kosten

	2021	2020
I. Kosten	24.153.536	24.500.108
A. Operationele kosten	23.641.367	23.969.525
1. Goederen en diensten	4.197.412	3.988.771
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.436.129	13.780.805
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.083.362	3.231.470
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	745.764	764.132
5. Toegestane werkingssubsidies	1.884.856	1.968.474
6. Toegestane investeringssubsidies	211.207	208.872
8. Andere operationele kosten	82.638	27.001
B. Financiële kosten	512.169	530.584
II. Opbrengsten	24.799.754	24.111.690
A. Operationele opbrengsten	23.925.375	23.272.584
1. Opbrengsten uit de werking	4.469.637	4.498.980
2. Fiscale opbrengsten en boetes	9.926.874	9.638.343
3. Werkingssubsidies	8.971.839	8.624.660
a. Algemene werkingssubsidies	4.161.841	4.073.715
b. Specifieke werkingssubsidies	4.809.998	4.550.945
4. Recuperatie individuele hulpverlening	128.751	115.913
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	226.197	190.588
6. Andere operationele opbrengsten	202.077	204.100
B. Financiële opbrengsten	874.379	839.106
III. Overschot of tekort van het boekjaar	646.218	-388.418
A. Operationeel overschot of tekort	284.008	-696.941
B. Financieel overschot of tekort	362.210	308.523
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	646.218	-388.418
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	646.218	-388.418

4 DE TOELICHTING

Dit onderdeel van de jaarrekening bevat bijkomende informatie die voor de raadsleden en elke andere lezer van de jaarrekening relevant is om de rekening en de verrichtingen die erin zijn opgenomen met kennis van zaken te kunnen beoordelen. Deze toelichting bevat minstens de volgende onderdelen:

1. een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven volgens de functionele indeling in de beleidsdomeinen die het bestuur gekozen heeft (schema T1);
2. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2);
3. de investeringsprojecten, waarbij er minstens een investeringsproject wordt opgemaakt voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritair actieplan (schema T3);
4. de evolutie van de financiële schulden (schema T4);
5. de toelichting bij de balans met meer duiding over de mutaties van de verschillende balansrubrieken (schema T5);
6. een overzicht met een omschrijving van de financiële risico's en de manier waarop die afgedekt worden;
7. een verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is;
8. de waarderingsregels
9. de rechten en verplichtingen die niet in de balans zijn opgenomen (klasse 0);
10. een verklaring van de materiële verschillen tussen de geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven (geen modelschema);
11. de toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar;
12. een overzicht van de (gedeelten van de) niet-aangewende kredieten voor investeringen (en eventueel de financiering) die het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau hebben overgedragen naar het volgende boekjaar.

4.1 Schema T1: Functionele indeling van de ontvangsten en uitgaven

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	598.747	604.121	614.416	580.287	553.868	526.662	488.663
Ontvangsten	13.802.583	14.185.614	14.236.483	14.444.184	14.592.770	14.872.899	15.159.272
Saldo	13.203.835	13.581.492	13.622.067	13.863.897	14.038.902	14.346.237	14.670.609
Investerings							
Uitgaven	78.930	36.138	37.570	90.000	90.000	35.000	35.000
Ontvangsten	0	450.000	385.000	200.000	0	200.000	0
Saldo	-78.930	413.863	347.430	110.000	-90.000	165.000	-35.000
Financiering							
Uitgaven	875.772	895.757	899.196	920.936	936.058	963.097	989.567
Ontvangsten	442.825	128.277	136.400	186.400	166.400	136.400	2.136.400
Saldo	-432.947	-767.480	-762.796	-734.536	-769.658	-826.697	1.146.833
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	4.508.558	4.910.316	5.053.980	5.269.061	5.329.538	5.418.021	5.567.830
Ontvangsten	790.093	845.351	557.456	551.155	557.698	563.005	567.588
Saldo	-3.718.465	-4.064.965	-4.496.524	-4.717.906	-4.771.840	-4.855.016	-5.000.242
Investerings							
Uitgaven	74.220	344.951	1.033.292	1.449.850	2.850.250	223.300	133.350
Ontvangsten	0	17.000	0	7.500	0	0	7.500
Saldo	-74.220	-327.951	-1.033.292	-1.442.350	-2.850.250	-223.300	-125.850
Financiering							
Grondgebonden zaken							
Exploitatie							
Uitgaven	3.259.183	3.346.315	3.427.383	3.530.899	3.646.436	3.702.448	3.734.004
Ontvangsten	523.953	594.438	608.289	464.911	488.737	458.068	364.777
Saldo	-2.735.230	-2.751.877	-2.819.094	-3.065.988	-3.157.699	-3.244.380	-3.369.227
Investerings							
Uitgaven	2.039.533	708.101	1.050.781	1.208.900	2.382.875	1.238.330	2.962.795

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	338.698	178.179	154.402	1.101.619	461.919	87.919	1.319.919
Saldo	-1.700.834	-529.921	-896.379	-107.281	-1.920.956	-1.150.411	-1.642.876
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	27.121	54.257	54.257	27.121	27.121	27.121	27.121
Saldo	27.121	54.257	54.257	27.121	27.121	27.121	27.121
Persoonsgebonden zaken							
Exploitatie							
Uitgaven	3.336.451	3.354.547	3.669.492	3.779.656	3.919.518	4.015.800	4.069.503
Ontvangsten	346.765	352.222	386.536	457.173	637.873	611.119	614.411
Saldo	-2.989.686	-3.002.325	-3.282.956	-3.322.483	-3.281.645	-3.404.681	-3.455.092
Investerings							
Uitgaven	1.041.296	527.850	1.242.879	669.210	282.930	203.935	204.449
Ontvangsten	76.258	119.234	678.950	81.850	230.724	76.850	76.850
Saldo	-965.038	-408.617	-563.929	-587.360	-52.206	-127.085	-127.599
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	10.000	0	0
Ontvangsten	5.475	5.475	5.475	3.475	3.475	3.475	3.475
Saldo	5.475	5.475	5.475	3.475	-6.525	3.475	3.475
Onderwijs							
Exploitatie							
Uitgaven	2.485.646	2.736.262	2.616.342	2.736.441	2.775.276	2.824.033	2.874.237
Ontvangsten	2.632.874	2.932.595	2.664.565	2.742.742	2.797.388	2.850.559	2.904.744
Saldo	147.228	196.333	48.223	6.301	22.112	26.526	30.507
Investerings							
Uitgaven	621.736	2.614.643	4.142.800	636.591	117.000	27.000	102.000
Ontvangsten	185.841	1.918.089	1.850.000	758.937	0	0	0
Saldo	-435.895	-696.554	-2.292.800	122.346	-117.000	-27.000	-102.000
Financiering							
Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	2.502.268	2.391.609	2.536.146	2.622.599	2.631.046	2.659.239	2.694.525
Ontvangsten	1.224.398	1.152.398	1.201.805	1.215.387	1.228.518	1.241.000	1.254.579
Saldo	-1.277.870	-1.239.211	-1.334.341	-1.407.212	-1.402.528	-1.418.239	-1.439.946
Investerings							
Uitgaven	663	8.919	49.500	51.000	23.500	24.500	25.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-663	-8.919	-49.500	-51.000	-23.500	-24.500	-25.500
Financiering							

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Woonzorgcentrum							
Exploitatie							
Uitgaven	4.368.912	4.515.797	4.510.983	4.629.505	4.730.880	4.810.932	4.918.779
Ontvangsten	4.121.603	4.029.852	3.961.285	3.996.723	4.048.895	4.107.658	4.163.816
Saldo	-247.310	-485.944	-549.698	-632.782	-681.985	-703.274	-754.963
Investerings							
Uitgaven	86.712	62.335	216.063	36.000	20.000	17.500	17.500
Ontvangsten	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312
Saldo	263.601	287.977	134.249	314.312	330.312	332.812	332.812
Financiering							

4.2 Schema T2: Economische indeling van de ontvangsten en uitgaven

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	20.529.183	21.346.798	21.911.918	22.664.293	23.132.172	23.530.484	23.959.422
1. Goederen en diensten	3.988.771	4.197.412	4.581.407	4.695.924	4.643.051	4.696.539	4.696.443
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.780.805	14.436.129	14.537.033	15.087.698	15.473.663	15.755.170	16.103.427
a. Politiek personeel	373.345	379.895	392.528	396.249	403.762	407.666	411.616
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.567.855	2.435.213	2.437.782	2.378.973	2.436.038	2.477.637	2.559.903
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.004.045	8.546.996	8.673.556	9.207.510	9.473.058	9.661.280	9.871.978
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	13.377	13.377	13.377	13.377	13.377
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.191.571	2.396.581	2.246.365	2.313.756	2.360.030	2.407.241	2.455.376
f. Andere personeelskosten	521.521	557.194	648.412	651.584	658.617	657.902	659.823
g. Pensioenen	122.469	120.250	125.013	126.249	128.781	130.067	131.354
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	764.132	745.764	835.881	806.000	761.673	764.746	767.826
4. Toegestane werkingssubsidies	1.968.474	1.884.856	1.898.265	2.006.249	2.185.314	2.245.509	2.324.698
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	1.500	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	47.526	40.404	45.250	64.750	65.717	66.212	66.714
- aan de politiezone	1.085.606	1.112.747	1.112.747	1.166.779	1.304.413	1.339.829	1.376.307
- aan de hulpverleningszone	320.592	269.615	269.615	272.722	272.722	275.450	278.204
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	82.700	73.598	93.304	91.619	92.886	93.234	93.654
- aan besturen van de eredienst	22.845	19.932	19.932	16.406	42.076	42.854	44.031
- aan andere begunstigten	409.205	367.060	357.417	393.973	407.500	427.930	465.788
5. Andere operationele uitgaven	27.001	82.638	59.332	68.422	68.471	68.520	67.028
B. Financiële uitgaven	530.584	512.169	516.824	484.155	454.390	426.651	388.119
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	527.448	498.365	505.324	478.655	451.390	423.651	385.119
- aan financiële instellingen	380.391	353.971	354.514	328.328	301.607	274.472	236.607
- aan andere entiteiten	147.058	144.394	150.810	150.327	149.783	149.179	148.512
2. Andere financiële uitgaven	3.135	13.804	11.500	5.500	3.000	3.000	3.000
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	23.081.997	23.693.147	23.254.261	23.577.439	24.060.161	24.412.640	24.834.280

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Ontvangsten uit de werking	4.498.980	4.469.637	4.630.869	4.739.892	4.802.458	4.869.747	4.934.062
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.638.343	9.926.874	10.052.931	10.125.901	10.286.024	10.443.975	10.606.034
a. Aanvullende belastingen	8.107.174	8.217.681	8.315.518	8.223.451	8.236.074	8.391.525	8.551.084
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.611.851	4.534.016	4.621.580	4.667.796	4.714.474	4.761.619	4.809.235
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.329.232	3.505.288	3.512.175	3.380.159	3.344.354	3.450.893	3.561.051
- Andere aanvullende belastingen	166.091	178.378	181.763	175.496	177.246	179.013	180.798
b. Andere belastingen en boetes	1.531.169	1.709.192	1.737.413	1.902.450	2.049.950	2.052.450	2.054.950
3. Werkingssubsidies	8.624.660	8.971.839	8.279.277	8.480.014	8.735.017	8.857.388	9.048.045
a. Algemene werkingssubsidies	4.073.715	4.161.841	4.096.012	4.293.563	4.428.536	4.550.063	4.673.716
- Gemeentefonds	2.556.191	2.604.991	2.635.208	2.716.877	2.801.472	2.889.003	2.979.700
- Andere algemene werkingssubsidies	1.517.524	1.556.850	1.460.804	1.576.686	1.627.064	1.661.060	1.694.016
- van de Vlaamse overheid	1.517.524	1.555.869	1.460.804	1.576.686	1.627.064	1.661.060	1.694.016
- van andere entiteiten	0	982	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.550.945	4.809.998	4.183.265	4.186.451	4.306.481	4.307.325	4.374.329
- van de federale overheid	929.866	1.024.012	1.045.821	1.059.614	1.060.942	1.071.689	1.083.315
- van de Vlaamse overheid	3.481.833	3.602.396	3.042.515	3.062.652	3.147.588	3.173.583	3.230.629
- van de provincie	0	0	5.000	0	0	0	0
- van de gemeente	4.401	3.963	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	134.845	179.628	89.929	64.185	97.951	62.053	60.385
4. Recuperatie individuele hulpverlening	115.913	128.751	124.063	126.265	128.522	130.835	133.206
5. Andere operationele ontvangsten	204.100	196.046	167.121	105.367	108.140	110.695	112.933
B. Financiële ontvangsten	360.272	399.322	362.158	294.836	291.718	291.668	194.907
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	2.382.503	2.233.502	1.187.677	723.827	765.317	747.173	681.646

I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	239.025	36.138	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	239.025	36.138	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	3.409.717	3.990.231	7.293.207	3.714.480	5.412.375	1.526.830	3.271.795
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.409.717	3.990.231	7.293.207	3.714.480	5.412.375	1.526.830	3.271.795
a. Terreinen en gebouwen	1.094.085	2.778.193	4.936.906	2.225.300	3.076.000	249.500	175.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.671.260	727.626	1.297.140	940.280	1.747.975	855.430	2.728.395
c. Roerende goederen	197.917	337.909	874.891	362.500	422.000	285.500	231.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	442.825	128.277	136.400	186.400	166.400	136.400	136.400
e. Erfgoed	3.630	18.225	47.870	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	85.476	65.362	231.872	234.341	132.000	51.000	16.000
D. Toegestane investeringssubsidies	208.872	211.207	247.806	192.730	222.180	191.735	192.799
- aan de politiezone	103.889	65.189	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
- aan de hulpverleningszone	0	67.404	67.404	100.430	100.430	101.435	102.449
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	27.136	27.136	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	4.983	6.477	40.266	24.300	53.750	22.300	22.350
- aan andere begunstigen	100.000	45.000	45.000	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	19.974	19.979	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	19.974	19.979	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
B. Verkoop van materiële vaste activa	318.725	467.000	385.000	207.500	0	200.000	7.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	318.725	17.000	0	7.500	0	0	7.500
b. Wegen en andere infrastructuur	318.725	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	17.000	0	7.500	0	0	7.500
2. Andere materiële vaste activa	0	450.000	385.000	200.000	0	200.000	0
a. Onroerende goederen	0	450.000	385.000	200.000	0	200.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	612.412	2.545.835	3.013.745	2.272.799	1.023.036	495.162	1.727.162
- van de Vlaamse overheid	612.412	2.537.375	3.009.745	2.272.799	1.023.036	495.162	1.727.162
- van andere entiteiten	0	8.460	4.000	0	0	0	0
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-2.991.980	-1.270.123	-4.354.221	-1.641.333	-4.723.600	-1.054.484	-1.726.013

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	-609.477	963.379	-3.166.544	-917.506	-3.958.283	-307.311	-1.044.367
I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	875.772	895.757	899.196	920.936	936.058	963.097	989.567
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	875.772	895.757	899.196	920.936	936.058	963.097	989.567
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	10.000	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	10.000	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	10.000	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	442.825	128.277	136.400	186.400	166.400	136.400	2.136.400
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	2.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	442.825	128.277	136.400	186.400	166.400	136.400	136.400
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	32.596	59.732	59.732	30.596	30.596	30.596	30.596
1. Terugvordering van toegestane leningen	32.596	59.732	59.732	30.596	30.596	30.596	30.596
a. Periodieke terugvorderingen	32.596	32.596	32.596	30.596	30.596	30.596	30.596
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	27.136	27.136	0	0	0	0
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-400.351	-707.747	-703.064	-703.940	-749.062	-796.101	1.177.429
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.009.828	255.632	-3.869.608	-1.621.446	-4.707.345	-1.103.412	133.062

4.3 Schema T3: De investeringsprojecten

PRI0 IP-AP1.1: Project Bike2School

1.1: De totale energievraag op het grondgebied daalt

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	24.829	0	0	0	24.829
B. Investerings in materiële vaste activa	0	24.829	0	0	0	24.829
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.829	0	0	0	24.829
c. Roerende goederen		24.829		0		24.829
II. ONTVANGSTEN	0	17.015	0	0	0	17.015
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		17.015		0		17.015

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	24.829	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	24.829	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.829	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	24.829	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	17.015	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	17.015	0	0	0	0

PRIO IP-AP1.2: Vergroten van het aandeel duurzame energie

1.2: Het aandeel duurzame energie verhogen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	540.000	0	540.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	490.000	0	490.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	490.000	0	490.000
a. Terreinen en gebouwen		0		40.000		40.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		450.000		450.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		50.000		50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	10.000	210.000	160.000	160.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	10.000	160.000	160.000	160.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	10.000	160.000	160.000	160.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	150.000	150.000	150.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	50.000	0	0

PRIO IP-AP1.3: Groene speelplaatsen
1.3: Adaptatie van klimaatverandering

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	85.000	0	85.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
a. Terreinen en gebouwen		0		85.000		85.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	10.000	0	0	75.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	10.000	0	0	75.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	10.000	0	0	75.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	10.000	0	0	75.000

PRIO IP-AP1.4: Energiebesparende maatregelen

1.4: Het gemeentebestuur verlaagt de CO2 uitstoot met 50% tegen 2026

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	801.630	0	570.600	0	1.372.230
A. Investerings in financiële vaste activa	0	239.025	0	0	0	239.025
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		239.025		0		239.025
B. Investerings in materiële vaste activa	0	562.605	0	545.600	0	1.108.205
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	562.605	0	545.600	0	1.108.205
d. Leasing en soortgelijke rechten		562.605		545.600		1.108.205
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		25.000		25.000
II. ONTVANGSTEN	0	358.562	0	79.676	0	438.238
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	39.837	0	79.676	0	119.513
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		39.837		79.676		119.513
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	318.725	0	0	0	318.725
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	318.725	0	0	0	318.725
b. Wegen en andere infrastructuur		318.725		0		318.725

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	677.692	123.938	161.400	136.400	136.400	136.400
A. Investerings in financiële vaste activa	239.025	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	239.025	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	438.667	123.938	136.400	136.400	136.400	136.400
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	438.667	123.938	136.400	136.400	136.400	136.400
d. Leasing en soortgelijke rechten	438.667	123.938	136.400	136.400	136.400	136.400
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	25.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	338.643	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
A. Verkoop van financiële vaste activa	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919	19.919
B. Verkoop van materiële vaste activa	318.725	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	318.725	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	318.725	0	0	0	0	0

PRIO IP-AP2.1: Omvormen begraafplaats tot park

2.1: We voorzien meer groen in woonwijken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	470.000	0	470.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	470.000	0	470.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	470.000	0	470.000
a. Terreinen en gebouwen		0		470.000		470.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	20.000	0	20.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		20.000		20.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	55.000	265.000	150.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	55.000	265.000	150.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	55.000	265.000	150.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	55.000	265.000	150.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	20.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	20.000	0	0

PRIO IP-AP2.5: Groeninventaris

2.5: We ontwikkelen de instrumenten die ons in staat stellen de kwaliteit van ons groen te monitoren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	15.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		15.000		15.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	15.000	0	0

PRIO IP-AP3.1: Heraanleg N110

3.1: We realiseren de overname van de N110

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	226	0	0	491.775	0	492.001
B. Investerings in materiële vaste activa	226	0	0	491.775	0	492.001
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	226	0	0	491.775	0	492.001
b. Wegen en andere infrastructuur	226	0		491.775		492.001

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	261.950	160.930	68.895
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	261.950	160.930	68.895
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	261.950	160.930	68.895
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	261.950	160.930	68.895

PRIO IP-AP3.2: Opmaak en uitvoering van een mobiliteitsplan

3.2: We maken een mobiliteitsplan op

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	9.773	0	1.775.000	0	1.784.773
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.750.000	0	1.750.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		1.750.000		1.750.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		9.773		25.000		34.773

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	9.773	0	275.000	500.000	500.000	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	250.000	500.000	500.000	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	250.000	500.000	500.000	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	250.000	500.000	500.000	500.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	9.773	0	25.000	0	0	0

PRIO IP-AP3.3: Inzetten op zachte verplaatsingen

3.3: We zetten sterk in op zachte verplaatsingen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	1.843.504	899.995	0	2.288.390	2.179.300	7.211.189
B. Investerings in materiële vaste activa	1.843.504	899.995	0	2.288.390	2.179.300	7.211.189
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.843.504	899.995	0	2.288.390	2.179.300	7.211.189
b. Wegen en andere infrastructuur	1.843.504	899.995		2.288.390	2.179.300	7.211.189
II. ONTVANGSTEN	1.485.841	0	0	2.871.700	1.086.000	5.443.541
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.485.841	0		2.871.700	1.086.000	5.443.541

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	842.473	57.522	97.000	161.390	30.000	2.000.000
B. Investerings in materiële vaste activa	842.473	57.522	97.000	161.390	30.000	2.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	842.473	57.522	97.000	161.390	30.000	2.000.000
b. Wegen en andere infrastructuur	842.473	57.522	97.000	161.390	30.000	2.000.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	1.081.700	422.000	68.000	1.300.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	1.081.700	422.000	68.000	1.300.000

PRIO IP-AP4.3: Implementatie Uit-pas

4.3: We stimuleren dat burgers deelnemen aan de samenleving

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	6.000	0	6.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	6.000	0	6.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	6.000	0	6.000
c. Roerende goederen		0		6.000		6.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	6.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	6.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	6.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	6.000	0	0	0

PRIO IP-AP4.4: Herinrichten dorspleintjes en WIFI openbare gebouwen

4.4: We willen mensen verbinden met hun leefomgeving

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	170.000	0	170.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	170.000	0	170.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	170.000	0	170.000
c. Roerende goederen		0		170.000		170.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	120.000	0	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	120.000	0	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	120.000	0	50.000
c. Roerende goederen	0	0	0	120.000	0	50.000

PRIO IP-AP4.9: Ontwikkeling van het binnengebied

4.9: We ontwikkelen het binnengebied

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	58.500	0	58.500
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		58.500		58.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	58.500	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	58.500	0	0	0

PRIO IP-AP5.2: Handhaving**5.2: We zetten in op handhaving van de politiecodex****PRIO IP-AP6.2: Digitaliseren gemeentelijke dienstverlening****6.2: We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	14.786	0	52.000	0	66.786
C. Investerings in immateriële vaste activa		14.786		52.000		66.786

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	14.786	16.000	36.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	14.786	16.000	36.000	0	0

PRIO IP-AP6.3: Opvolgen klachten en meldingen

6.3: We willen meldingen en klachten beter opvolgen en evalueren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	25.000	0	25.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		25.000		25.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	25.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	25.000	0	0	0

PRIO IP-AP6.4: Uibouw frontoffice**6.4: We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice****PRIO IP-AP6.5: Aanpassingswerken gemeentehuis****6.5: We onderzoeken en realiseren de integratie van bijkomende diensten in het gemeentehuis**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	58.545	0	1.051.500	0	1.110.045
B. Investerings in materiële vaste activa	0	58.545	0	1.051.500	0	1.110.045
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	58.545	0	1.051.500	0	1.110.045
a. Terreinen en gebouwen		58.545		1.051.500		1.110.045

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	58.545	1.051.500	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	58.545	1.051.500	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	58.545	1.051.500	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	58.545	1.051.500	0	0	0

4.4 Schema T4: Evolutie van de financiële schuld

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	12.668.092	11.893.361	11.155.032	10.248.487	9.283.965	10.493.877
1. Financiële schulden op 1 januari	13.151.064	12.668.092	11.893.361	11.155.032	10.248.487	9.283.965
2. Nieuwe leningen	442.825	128.277	186.400	166.400	136.400	2.136.400
4. Overboekingen	-925.798	-903.008	-924.729	-1.072.945	-1.100.922	-926.488
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	896.882	904.133	907.926	1.044.813	1.182.638	1.119.559
1. Financiële schulden op 1 januari	846.856	896.882	904.133	907.926	1.044.813	1.182.638
2. Aflossingen	-875.772	-895.757	-920.936	-936.058	-963.097	-989.567
3. Overboekingen	925.798	903.008	924.729	1.072.945	1.100.922	926.488
Totaal financiële schulden	13.564.974	12.797.494	12.062.958	11.293.300	10.466.603	11.613.436

4.5 Schema T5: Toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde- verminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 6.775.825,14	€ 36.137,50	€ 19.978,67	€ 0,00	€ 62.612,79	€ -6.031,07	€ 0,00	€ 6.860.627,83
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 6.546.349,95	€ 36.137,50	€ 19.978,67	€ 0,00	€ 62.612,79	€ -6.031,07	€ 0,00	€ 6.631.152,64
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 229.475,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 229.475,19
C. Materiële vaste activa	€ 43.114.003,85	€ 3.990.230,78	€ 467.000,00	€ 174.208,88		€ 1.971.587,68	€ 0,00	€ 44.839.855,83
1. Gemeenschapsgoederen	€ 34.625.762,49	€ 3.958.432,98	€ 17.000,00	€ -275.791,12		€ 1.641.038,46	€ 0,00	€ 36.650.365,89
a. Terreinen en gebouwen	€ 19.812.916,46	€ 2.746.395,57	€ 0,00	€ -240.129,95		€ 590.451,89	€ 0,00	€ 21.728.730,19
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 10.916.529,87	€ 727.625,63	€ 0,00	€ -672,76		€ 655.505,92	€ 0,00	€ 10.987.976,82
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 555.311,46	€ 151.411,91	€ 17.000,00	€ -23.493,41		€ 92.456,51	€ 0,00	€ 573.773,45
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 550.970,51	€ 186.497,54	€ 0,00	€ -11.495,00		€ 213.637,64	€ 0,00	€ 512.335,41
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 2.649.324,31	€ 128.277,45	€ 0,00	€ 0,00		€ 88.986,50	€ 0,00	€ 2.688.615,26
f. Erfgoed	€ 140.709,88	€ 18.224,88	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 158.934,76
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 7.264.161,92	€ 31.797,80	€ 0,00	€ 0,00		€ 306.631,08	€ 0,00	€ 6.989.328,64
a. Terreinen en gebouwen	€ 7.264.161,92	€ 31.797,80	€ 0,00	€ 0,00		€ 306.631,08	€ 0,00	€ 6.989.328,64
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 1.224.079,44	€ 0,00	€ 450.000,00	€ 450.000,00	€ 0,00	€ 23.918,14	€ 0,00	€ 1.200.161,30
a. Terreinen en gebouwen	€ 1.223.932,63	€ 0,00	€ 450.000,00	€ 450.000,00	€ 0,00	€ 23.844,73	€ 0,00	€ 1.200.087,90
b. Roerende goederen	€ 146,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 73,41	€ 0,00	€ 73,40
D. Immateriële vaste activa	€ 103.513,24	€ 65.361,59	€ 0,00	€ 0,00		€ 56.710,06	€ 0,00	€ 112.164,77

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 4.488.214,06	€ 2.117.414,08	€ 183.737,49	€ 0,00	€ 6.421.890,65
OCMW	€ 6.568.876,18	€ 0,00	€ 291.319,01	€ 0,00	€ 6.277.557,17
Totaal	€ 11.057.090,24	€ 2.117.414,08	€ 475.056,50	€ 0,00	€ 12.699.447,82
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkoms gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 2.335.059,14	€ 2.536.217,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.871.276,69
OCMW	€ 461.528,36	€ -1.889.999,53	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.428.471,17
Totaal	€ 2.796.587,50	€ 646.218,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.442.805,52
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 1.957.635,66	€ 63.442,72	€ -829,93	€ 0,00	€ 2.020.248,45
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 1.957.635,66	€ 63.442,72	€ -829,93	€ 0,00	€ 2.020.248,45
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 34.606.989,71	€ 0,00		€ 0,00	€ 34.606.989,71
OCMW	€ 2.442.831,15	€ 0,00		€ 0,00	€ 2.442.831,15
Totaal	€ 37.049.820,86	€ 0,00		€ 0,00	€ 37.049.820,86
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 43.387.898,57			€ 4.532.506,93	€ 47.920.405,50
OCMW	€ 9.473.235,69			€ -2.181.318,54	€ 7.291.917,15
Totaal	€ 52.861.134,26			€ 2.351.188,39	€ 55.212.322,65

4.6 De financiële risico's

4.6.1 Evolutie van de exploitatieontvangsten

Ontvangsten uit de onroerende voorheffing

In Meerhout vormen de opcentiemen op de door de Vlaamse belastingdienst geheven belasting op de onroerende voorheffing een belangrijke bron van inkomsten. Jaarlijks zijn de ontvangsten uit de onroerende voorheffing goed voor 21% van onze ontvangsten. De onroerende voorheffing kan worden beïnvloed door onderstaande risico's:

- Voor deze inkomstencategorie is Meerhout sterk afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven op het grondgebied. 45% van de inkomsten uit de onroerende voorheffing zijn toe te wijzen aan 2 bedrijven.
- De ontvangsten uit de onroerende voorheffing worden negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse overheid (onder meer vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning, ...).
- Een stijging van het aantal woningen of een stijging van het gezamenlijk kadastraal inkomen door bijvoorbeeld renovatie van bestaande woningen hebben dan weer een positieve impact op de ontvangsten uit onroerende voorheffing.

Op basis van de evolutie van het kadastraal inkomen en dan vooral het gewicht van de industrie gaan we in het meerjarenplan uit van een jaarlijkse groei van de ontvangsten uit onroerende voorheffing met 1,5%

We monitoring en beheersen van de risico's door:

- Het onderhouden van goede contacten met de belangrijkste sponsors op het vlak van onroerende voorheffing. Wijzigingen in de bedrijfssamenstelling moeten we op die manier goed kunnen inschatten.
- Opvolging van de inspanningen van VVSG om inkomsten uit de onroerende voorheffing voor lokale besturen los te koppelen van beleidsbeslissingen van de hogere overheid.

Ontvangsten uit de personenbelasting

De ontvangsten uit de personenbelasting vertegenwoordigen bijna 15% van de totale ontvangstenzijde van gemeente en OCMW. De ontvangsten uit de personenbelasting vormen voor de gemeente een belangrijke en stabiele bron van inkomsten. Toch zijn hieraan enkele risico's verbonden:

- De effectieve jaarlijkse ontvangsten zijn sterk afhankelijk van het inningsritme van de FOD Financiën. De FOD Financiën zal de verschuldigde belasting immers pas doorstorten na daadwerkelijke inning. Het systeem van de voorschotten dat sinds 2017 werd ingevoerd heeft enkel een impact op de thesaurie. Budgettaire schommelingen kunnen dus nog steeds voorvallen.
IMPACT: Jaarlijks kunnen we budgettaire schommelingen verwachten tussen 0 en 200 000 euro. Deze schommelingen worden gecompenseerd in een volgend boekjaar. Over het volledige meerjarenplan is er dus geen of weinig impact.
- De opbrengsten uit de personenbelasting zijn afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Naarmate het gemiddeld inkomen van de Meerhoutenaar doorheen de jaren stijgt (door bijvoorbeeld nieuwe inwoners) of daalt (vergrijzing) zullen de inkomsten uit de personenbelasting eenzelfde evolutie ondergaan.
- De opbrengsten uit de personenbelasting worden (negatief) beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid. Simulaties van de VVSG op basis van informatie van de Federale Overheidsdienst Financiën leren dat de gemeentelijke APB-ontvangsten in 2017 ongeveer 2 procent lager uitkomen dan zonder taxshift. Volgens de VVSG zou dat verschil in 2018 al oplopen tot 3,8 procent en in 2021 tot 10 procent. De regering gaat onder meer nog de belastingschijf van 30 procent afschaffen.
- De corona crisis zal zowel in 2021 als 2022 een impact hebben op onze ontvangsten uit de personenbelasting. Door een groeiende tijdelijke werkloosheid daalt het belastbaar inkomen en bijgevolg ook het gemeentelijk aandeel.

Omwille van bovenstaande risico's gaan we voor 2020-2025 niet uit van een sterke groei van de ontvangsten uit de personenbelasting. Er werd een jaarlijks groeipercentage aangehouden van 0,5 %.

We monitoring en beheersen van de risico's door:

- Monitoren van de ramingen en heramingen van de FOD Financiën.
- Monitoren van de jaarcumul op basis van de maandelijks inkomeringen en deze vergelijken met dezelfde periode van de twee voorgaande jaren.
- Een vermindering van de ontvangsten voor 2021 en 2022 werden ingeschreven in het meerjarenplan 2020-2025. We gaan uit van een financiële impact van 170 000 euro.

Ontvangsten uit andere belastingen

Naast de aanvullende belastingen heft de gemeente ook zelf een aantal belastingen. De eigen belastingreglementen worden in november en december 2019 allemaal opnieuw vastgesteld voor de periode 2020-2025. Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- Schorsing of vernietiging van een reglement door de toezichthoudende overheid. Zolang een reglement geschorst is kunnen we geen belastingaanslagen opmaken. Aangezien er slechts 1 nieuw reglement aan de gemeenteraad zal voorgelegd worden is de kans op schorsing eerder klein.
- Aanvechten van individuele aanslagen door middel van de bezwaarschiftprocedure. Wanneer een belastingplichtige meent dat de ontvangen aanslag niet correct is kan een bezwaar ingediend worden. Indien het bezwaar na onderzoek ontvankelijk en gegrond wordt verklaard zal ontheffing toegekend worden. De gemeente ontvangt jaarlijks een aantal bezwaarschriften. Een groot deel hiervan hadden betrekking op het reglement "belasting op onbebouwde percelen" wat ondertussen werd afgeschaft.

Inkomende subsidies

We ontvangen jaarlijks veel subsidies via uiteenlopende kanalen. Vermoedelijk lopen we ook vele subsidies (vooral projectsubsidies) mis. Een goede opvolging en een goed beheer van de subsidiekanalen is dan ook zeer belangrijk. Volgende risico's dienen in dit verband opgesomd te worden:

- Het voorbereiden en tijdig indienen van subsidiedossiers brengt best wel wat werk met zich mee en vergt een goede communicatie. De tijd en middelen zijn niet altijd beschikbaar zodat we wel een risico lopen bepaalde subsidies te mislopen. Het is belangrijk goed zicht te hebben op alle subsidies en deze in kaart te brengen.
- Eenmalige vs structurele subsidies. Door een duidelijk onderscheid te maken tussen eenmalige en structurele subsidies vermijden we dat eenmalige subsidies meermaals worden gebudgetteerd.
- Niet indexering van subsidies: Bepaalde subsidiekanalen zoals de sectorale subsidies die sinds enkele jaren zijn opgenomen in het gemeentefonds zijn gebaseerd op een bepaald basisjaar en worden sindsdien niet meer geïndexeerd. Dit vertraagt uiteraard de groei van de ontvangsten uit subsidies. De uitgaven die er tegenover staan blijven echter wel groeien waardoor het structureel tekort ieder jaar toeneemt.

Debiteurenbeheer

Het voeren van een strikt en duidelijk debiteurenbeheer is cruciaal in het kader van organisatiebeheersing. Sinds enkele jaren hebben we in Meerhout deze afspraken duidelijk op papier gezet. Een correcte opvolging van de debiteuren wordt steeds belangrijker in tijden waarin de sociale armoede toeneemt.

4.6.2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven

Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

In tegenstelling tot andere overheidsniveaus en tot de private sector, staan de lokale besturen in België volledig zelf in voor de financiering van de pensioenen van hun statutaire personeelsleden. Ieder jaar berekent het pensioenfonds van de plaatselijke overheidsdiensten (GFP-PPO) de basisbijdragevoet op het salaris van de actieve ambtenaren die nodig is om de pensioenuitgaven van dat jaar te dekken. In 2020 bedraagt die 41,5% (7,5% werknemersbijdrage en 34% werkgeversbijdrage). Betalen we in een bepaald jaar minder basispensioenbijdragen dan de pensioenlasten van dat jaar, dan moet het bestuur ook een responsabiliseringsbijdrage betalen. Vanaf 2022 zal dit het geval zijn voor de gemeente. Het OCMW zal tot 2025 nog geen responsabiliseringsbijdrage betalen.

Tussen 2017 en 2024 zullen de pensioenlasten stijgen met maar liefst 33%. De pensioenproblematiek heeft dus een steeds grotere financiële impact op de lokale besturen. Pensioenen nemen doorheen de jaren een steeds groter deel van de totale uitgaven in wat de beleidsruimte doorheen de jaren uiteraard vermindert.

Voor het meerjarenplan 2020-2025 werd rekening gehouden met de zowel de stijging van de basispensioenbijdrage als de responsabiliseringsbijdrage. In die zin is het risico voor komende legislatuur dus afgedekt. Toch dringt een oplossing voor de pensioenproblematiek zich op.

Beheersmaatregelen:

- Monitoren van de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage voor gemeente en OCMW.
- Opvragen prognoses op basis van het huidig personeelsbestand.
- Ontwikkelen van een visie op het aanwervingsbeleid waarbij de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage een belangrijke factor is.
- Opstart van een pensioenfonds dat huidige en toekomstige risico's kan afdekken.

Vergroening en vergrijzing van de bevolking

Uit recente cijfers blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening en tegelijk een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking). Hierdoor zullen een aantal noden ontstaan op het vlak van opvang, onderwijsinfrastructuur, voorzieningen voor senioren,...

Inflatievooruitzichten

Een torenhoge inflatievoorspelling voor 2022 die in 2023 nog deels zal doorwerken, sterk gestegen energieprijzen en een algemene stijging van de prijzen maken een strikte opvolging en correcte bijsturing van de budgetten noodzakelijk.

Werkingsbijdragen aan partners

De uitgaven van de gemeente zijn niet enkel afhankelijk van de eigen uitgaven. De gemeente doet ook belangrijke bijdragen in de zogenaamde 'verbonden entiteiten'. Elk van deze entiteiten zijn op hun beurt afhankelijk van regelgeving, conjunctuur, leefomgeving,...

- Politiezone: Met de politiezone werden in de loop van 2021 nieuwe afspraken gemaakt. Zo zal de werkingsbijdrage vanaf 2022 jaarlijks met 3% stijgen. Daarnaast zal 70% van de netto-inkomsten die de gemeente verkrijgt uit Gas 1 - GAS 5 als een bijkomende dotatie worden uitgekeerd aan de politiezone. Deze bijkomende middelen moeten de politiezone in staat stellen te investeren in mensen en middelen. Toch is de houdbaarheid van deze groeivoet afhankelijk van een aantal factoren:
 - Al enige tijd bestaat er onduidelijkheid over de visie van de overheid over de ideale schaalgrootte van politiezones. Vraag is dus of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusie.
 - Door de aanslepende federale onderhandelingen komt de cofinanciering van de zones door de federale overheid op de helling te staan.
 - De pensioenproblematiek weegt ook binnen de politiezone zwaar door.
- Hulpverleningszone: Op 01 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten mocht inhouden. Deze stelling komt steeds meer onder druk te staan. De onzekerheid omtrent het aanhouden van het vooropgestelde groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie van de federale overheid, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de steeds hogere eisen inzake opleidingen, de grote investeringsbehoeftes en de beslissingen inzake personeelsbehoefteplan binnen de zone zijn een aantal elementen uit de hervorming die mogelijk toch kunnen resulteren in bijkomende financiële lasten. In 2020 werd een nieuwe financiële verdeelsleutel voor 2021-2026 vast gelegd. De werkingsbijdrage werd in die zin ook gebudgetteerd in het meerjarenplan 2020-2025.

4.6.3 Investerings

Projectplanning in functie van beschikbare middelen

In veel gemeentebesturen, zo ook in Meerhout, is de lage graad van realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma een oud zeer. Nog te vaak worden vanuit politiek oogpunt projecten en investeringen in een bepaald jaar ingeschreven, terwijl vooraf goed geweten is dat deze niet haalbaar zijn. Hoeveel het lokaal bestuur op jaarbasis kan investeren is immers zowel financieel als operationeel gelimiteerd.

Beheersmaatregelen:

- Bij de opmaak van het meerjarenplan een realistische projectplanning opmaken die financieel en operationeel haalbaar is.

- Projectfiches gebruiken en laten valideren voor projecten met een belangrijke financiële en/of operationele impact.
- Periodieke rapportering over de voortgang van budgetten en projecten

4.6.4 Financiering en thesaurie

Fraude in betalingsverkeer

In het dagelijks betaalverkeer van lokale besturen vallen ook een aantal risico's te noteren die specifieke aandacht verdienen. Op verschillende manieren (kopiëren van facturen, CFO-fraude, Hacking,...) worden immers pogingen tot oplichting ondernomen. In de interne procedures dienen daarom voldoende controlemechanismen ingebouwd te worden om deze vormen van fraude te onderscheppen en tegen te gaan. Zo zullen nooit financiële gegevens overgemaakt worden per mail of zal een wijziging van de rekeningnummer steeds geverifieerd worden bij de leverancier.

Toegestane bankwaarborgen

Het gemeentebestuur staat in sommige gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. De gemeente heeft momenteel 2 waarborgen lopen:

- TC De Nethe: Waarborg voor lening voor bouw tennishal
- Berg en Dal VZW: Waarborg voor lening nieuwbouw voetbalkantine

Het risico op niet nakomen van de financiële verplichtingen is nooit helemaal uit te sluiten. We monitoren door:

- Goede opvolging van de financiële situatie van de betrokken verenigingen.
- Regelmatig overleg met de betrokken verenigingen.

Beheer financiële schulden

De schuldenlast is steevast een veel besproken punt in veel gemeenten. De voorbije legislatuur is de totale schuldenlast van Meerhout aanzienlijk gedaald om de eenvoudige reden dat er voldoende eigen middelen beschikbaar waren om de investeringen en financieren. Uiteraard mag schuld afbouw geen doel op zich worden. Een beleid met weinig schulden maar met een verouderd patrimonium en zonder in te spelen op de snel evoluerende digitale wereld is geen goed beleid.

Met betrekking tot de schulden zijn er een aantal risico's die afgedekt moeten worden:

- Renterisico of het risico op hogere rentelasten is in Meerhout beperkt. We hebben voor gemeente en OCMW nog 2 grote leningen lopen die beide een vaste rentevoet hebben.
- Het aflossingsrisico is het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen. Ook hier is het risico voor Meerhout eerder beperkt.

Het liquiditeitsrisico of het risico om onvoldoende financiering te vinden in markt is voor Meerhout ook beperkt. In het Meerjarenplan werd weliswaar een lening ingeschreven in 2023. Het risico om geen financiering te vinden is eerder beperkt aangezien het hier gaat om een klassieke lening. Bovendien is de kans dat we deze lening ook effectief zullen nodig hebben eerder klein.

4.7 Bijkomende documentatie

De Documentatie bij de jaarrekening 2021 is geen onderdeel van de jaarrekening zelf maar moet wel samen met de jaarrekening ter beschikking gesteld worden van de raadsleden. De documentatie wordt in een aparte bundel ter beschikking gesteld via de gemeentelijke website:

www.meerhout.be > menu > bestuur en beleid > beleidsdocumenten > jaarrekening

Of via onderstaande link:

<https://www.meerhout.be/jaarrekening>

In de documentatiebundel zijn onderstaande documenten terug te vinden:

1. het overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven;
2. het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies;
3. het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
4. het overzicht van de entiteiten waarvoor het bestuur is tussengekomen in het tekort of waarmee het bestuur op een andere manier een duurzame band heeft (bv. extern verzelfstandigde agentschappen, verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn, politie- en hulpverleningszones, besturen van de eredienst, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, enz.);
5. het overzicht van de personeelsinzet in 2021;
6. het overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2021 per soort vanbelasting
7. 2021 in evolutie en grafieken

4.8 De waarderingsregels

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.

4.8.1 Algemene principes

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen die of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 1.000.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden gehewardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het opvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. *Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.*

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

4.8.2 Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :

<i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :</i>	<i>40%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar</i>	<i>60%</i>

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardevermindering toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame mindervalue of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen voor risico's en kosten** worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

4.8.3 Afschrijvingstermijnen

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	30 jr 5-15jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	30 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandwehelmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr 3 jr

Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

4.9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

RUBRIEK 0	BEC	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
					12.872.152,60
030	11	Statutaire bewaargevingen	Statutaire bewaargeving		378.538,57
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Gewaarborgde lening	IKA	22.595,22
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Gewaarborgde leningen BNP	Tennisclub	605.559,49
092	10	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar			8.059.217,96
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Gewaarborgde lening Berg en Dal voetbalvereniging VZW	Belfius	300.000,00
092	11	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	GBR		3.506.241,36

4.10 Verklaring van de materiële verschillen

EXPLOITATIE - UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	620	1.938.747	1.817.300	121.447	Effectieve wedde onderwijzend personeel hoger dan geraamd
0670	Straatverlichting	611	134.180	70.000	64.180	Onderraming energieprijzen elektriciteit
0900	Sociale bijstand	648	672.354	734.881	-62.527	Overraming maandelijkse baremasteunen en leefloon
0190	Overig algemeen bestuur	621		47.861	-47.861	rensponsabiliseringsbijdrage pas te betalen vanaf 2022
0200	Wegen	620	448.637	490.000	-41.363	overraming van de wedde en vergoedingen van team wegen en logistiek
0119	Overige algemene diensten	613	199.529	238.923	-39.394	overraming ICT kosten (licenties, onderhoud en helpdesk)
0112	Personeelsdienst en vorming	623	232.735	270.192	-37.457	geen bijdrage GSD-V en overraming geneeskundige dienst en andere
0953	Woon- en zorgcentra	611	103.395	66.855	36.540	onderraming energiekosten: elektriciteit en gas
0119	Overige algemene diensten	616	121.691	90.750	30.941	onderraming herstellingen en brandstof voor voertuigen
0119	Overige algemene diensten	610	68.843	98.942	-30.099	overraming voor onderhoud en herstelling onroerende goederen
0800	Gewoon basisonderwijs	621	458.546	429.065	29.481	effectieve werkgeversbijdrage onderwijzend personeel hoger dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	620	2.920.527	2.891.782	28.745	onderraming wedde personeel WZC
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	648	7.480	35.000	-27.520	overraming steun aan andere vreemdelingen, wet van 2 april 1965
0112	Personeelsdienst en vorming	643		26.692	-26.692	Doorstorting fonds voor beroepsziekten via wachtrekeningen
0742	Sportinfrastructuur	610	62.120	85.326	-23.206	overraming onderhoud en herstellingen gemeentelijke sportcentrum
0030	Financiële aangelegenheden	642	33.066	10.000	23.066	Opkuis oude vorderingen uit belastingen
0900	Sociale bijstand	649	85.252	62.600	22.652	onderraming toegestane werkingssubsidies
0953	Woon- en zorgcentra	613	364.279	386.213	-21.934	overraming opleidingskosten en prestaties van derden
0119	Overige algemene diensten	611	88.140	67.526	20.614	onderraming energieprijzen elektriciteit en gas voor de werkplaatsen
0190	Overig algemeen bestuur	640	20.486		20.486	geen budget voorzien voor belasting op onroerende goederen
0119	Overige algemene diensten	614	52.299	72.338	-20.039	overraming drukwerk en klein technisch materieel
0741	Sportpromotie en -evenementen	613	38.630	58.500	-19.870	overraming prestaties van derden voor sportevenementen

EXPLOITATIE - ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	740	2.897.271	2.632.065	265.206	effectieve bijdrage en werkingssubsidies onderwijs hoger dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	740	699.769	473.823	225.946	onderraming bijdrage sociale maribel en werkingstoelage personeel
0953	Woon- en zorgcentra	740	310.152	170.000	140.152	onderraming financiering ADV, eindeloopbaan en spec. Werkingssubsidies
0020	Fiscale aangelegenheden	730	8.217.681	8.315.518	-97.837	overraming opcentieme onroerende voorheffing en aanvullende PB
0953	Woon- en zorgcentra	704	2.179.187	2.261.000	-81.813	overraming basistegemoetkoming zorg
0900	Sociale bijstand	740	407.093	331.534	75.559	onderraming werkingssubsidies en bijdrage sociale dienstverlening
0904	Activering van tewerkstelling	740	55.703	127.383	-71.680	overraming bijdragen RMI en tijdelijke werkervaring
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	4.161.841	4.096.012	65.829	onderraming algemene werkingssubsidies
0111	Fiscale en financiële diensten	750	39.032	2.250	36.782	onderraming dividenden IKA
0948	Poetsdienst	702	263.012	294.350	-31.338	overraming dienstencheques
0943	Gezinshulp	740	30.373	57.563	-27.190	overraming bijdrage wezijnszorg Kempen
0111	Fiscale en financiële diensten	745	42.216	19.000	23.216	correctie AR 449300 (interne afboekingen)
0945	Kinderopvang	702	45.299	68.513	-23.214	overraming opbrengsten kinderopvang
0945	Kinderopvang	740	219.279	196.990	22.289	onderraming bijdrage personeelskosten en subsidies van kind en gezin
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	740	10.910	30.450	-19.540	overraming bijdrage in de kosten van vreemdelingen, wet van 2 april 1965

INVESTERINGEN - UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	221	2.594.950	4.047.300	-1.452.350	restkredieten nieuwbouw gemeenteschool overgedragen naar 2022
0119	Overige algemene diensten	243	138.299	480.474	-342.175	restkredieten aankoop rollend materieel overgedragen naar 2022
0200	Wegen	224	434.322	698.427	-264.105	restkredieten Lemmekensdries, B. Adriaensenlaan en Kiezel naar 2022
0742	Sportinfrastructuur	228	274.457	506.277	-231.820	restkredieten gemeentelijke sporthal overgedragen naar 2022
0742	Sportinfrastructuur	221	17.068	222.745	-205.677	restkredieten turnzaal De Duizendpoot overgedragen naar 2022
0953	Woon- en zorgcentra	229	31.798	159.931	-128.133	restkredieten onderhoud gebouwen overgedragen naar 2022
0752	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	221		125.000	-125.000	restkredieten jeugdhuis overgedragen naar 2022
0119	Overige algemene diensten	211	45.950	169.120	-123.170	restkredieten stadsapp en klantenbegeleiding overgedragen naar 2022
0119	Overige algemene diensten	241	5.892	115.799	-109.906	investering nieuwe serveromgeving overgedragen tot 2022
0119	Overige algemene diensten	221	82.149	169.544	-87.395	restkredieten verbouwingen gemeentehuis overgedragen naar 2022
0800	Gewoon basisonderwijs	224		68.500	-68.500	investering ontwikkeling scholencampus overgedragen naar 2022
0703	Openbare bibliotheken	221		60.000	-60.000	investeringen bibliotheek overgedragen naar 2022
0030	Financiële aangelegenheden	281	36.138		36.138	belangen IKA geen budget voorzien
0790	Erediensten	664	6.477	40.266	-33.789	investeringen Kerkfabriek overgedragen naar 2022
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	275	18.225	47.870	-29.645	restkredieten roerend erfgoed overgedragen naar 2022
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	220		27.570	-27.570	Foutieve combinatie algemene rekening en beleidsveld
0290	Overige mobiliteit en verkeer	214		26.227	-26.227	investering plannen en studies mobiliteitsplan overgedragen naar 2022
0720	Monumentenzorg	221	18.150	43.636	-25.486	restkredieten monumentenzorg overgedragen naar 2022
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	220	23.853		23.853	geen investeringskrediet voorzien voor aankoop heksenbos en Gebergte
0990	Begraafplaatsen	220		20.000	-20.000	investeringen omvormen begraafplaats Centrum overgedragen naar 2022

INVESTERINGEN - ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0742	Sportinfrastructuur	150		530.600	-530.600	Investeringssubsidies sporthal overgedragen naar 2022
0800	Gewoon basisonderwijs	150	1.918.089	1.850.000	68.089	investeringssubsidies gebouwen gemeenteschool overgedragen naar 2022
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260	450.000	385.000	65.000	onderraming verkoop terreinen Oude Vorstsebaan en B. Adriaensenlaan
0720	Monumentenzorg	150		20.000	-20.000	Investeringssubsidies monumentenzorg overgedragen naar 2022

4.11 Overgedragen investeringskredieten

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2021 naar 2022						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 2021	Geboekt 2021	Overschot 2021	Overdracht naar 2022	Toelichting
2021/1.4.5/0670-00/250000/GEMEENTE/CBS/IP-AP1.4	Terreinen en gebouwen in leasing: aanschaffingswaarde	136 400,00	0,00	136 400,00	136 400,00	
2021/2.1.6/0990-00/220007/GEMEENTE/CBS/IP-AP2.1	Omvorming begraafplaats Centrum tot park	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	Project wordt nog uitgevoerd
2021/3.2.1/0290-00/214007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.2	Plannen en studies: aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	18 226,83	0,00	18 226,83	18 226,83	Mobiliteitsplan in uitvoering
2021/3.3.15/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.3	Fietspad- en rioleringswerken B. Adriaensenlaan en Gestelsesteenweg (N110)	50 000,00	18 782,57	31 217,43	31 217,43	Project lopend
2021/3.3.16/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.3	Fietspad en riolering N126 Kiezel	75 000,00	38 739,29	36 260,71	36 260,71	Er wordt nog 2 (of 3) jaar groenonderhoud door de aannemer uitgevoerd
2021/6.2.3/0709-00/211007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.2	Aankoop en implementatie uitbreiding I-school naar activiteiten	14 000,00	6 050,00	7 950,00	7 950,00	Project lopend budget over te dragen
2021/6.2.5/0130-00/211007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.2	Implementatie 'Mijn burgerprofiel'	3 500,00	0,00	3 500,00	3 500,00	Project wordt nog uitgevoerd
2021/6.2.6/0119-03/211007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.2	Aankoop en implementatie stadsapp	11 420,00	8 736,20	2 683,80	2 683,80	Project nog in uitvoering. Er volgt nog een afrekening.
2021/6.4.1/0119-01/211007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.4	Aankoop toepassing klantenbegeleiding	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	Gunning 2021, uitvoering 2022
2021/6.5.3/0119-04/221007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.5	Aanpassingswerken gemeentehuis	75 000,00	58 544,87	16 455,13	16 455,13	Project lopend, budget over te dragen
2021/GBB2-CULT/0729-00/150000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Projectsubsidie restauratie muurschilderingen	50 000,00	40 000,00	10 000,00	10 000,00	Project lopend, budget over te dragen
2021/GBB2-CULT/0729-00/275007/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Aankoop en restauratie roerend erfgoed	47 870,00	18 224,88	29 645,12	29 645,12	Opdracht in uitvoering, budget overdragen
2021/GBB2-FAC1/0050-00/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor patrimonium zonder maatschappelijk doel (pastorij, kapel)	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2022
2021/GBB2-FAC1/0119-04/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw gemeentehuis (markt1)	41 138,00	13 981,44	27 156,56	27 156,56	Projecten moeten nog uitgevoerd worden, budget over te dragen
2021/GBB2-FAC1/0119-04/243000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop rollend materieel	471 974,00	137 940,00	334 034,00	334 034,00	Budget over te dragen (oa. Tractor)

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2021 naar 2022						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 2021	Geboekt 2021	Overschot 2021	Overdracht naar 2022	Toelichting
2021/GBB2-FAC1/0119-06/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings gebouw gemeentelijke werkplaats (Eindhoutsebaan 49)	35 000,00	9 623,14	25 376,86	25 376,86	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2022
2021/GBB2-FAC1/0703-00/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw bibliotheek (Gasthuisstraat 29)	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	Budget voor specifieke projecten (relighting) over te dragen naar 2022
2021/GBB2-FAC1/0720-00/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Restauratie Prinskensmolen	43 636,00	18 150,00	25 486,00	25 486,00	Nog uit te voeren, over te dragen naar 2022
2021/GBB2-FAC1/0742-01/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw Sporthal Den Aks (Bevrijdingslaan 96)	121 480,00	0,00	121 480,00	121 480,00	Specifieke projecten ikv subsidiedossiers, over te dragen 2022
2021/GBB2-FAC1/0742-02/150000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings subsidies gebouw turnhal de Duizendpoot	303 000,00	0,00	303 000,00	303 000,00	Subsidies nog te ontvangen, overdragen naar 2022
2021/GBB2-FAC1/0742-02/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw Turnhal De Duizendpoot (Schoolstraat 1)	101 265,00	17 068,26	84 196,74	84 196,74	Specifieke projecten ikv subsidiedossiers, over te dragen 2022
2021/GBB2-FAC1/0742-05/228007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	LED verlichting tennisclub De Nethe	22 100,00	0,00	22 100,00	22 100,00	Project nog uit te voeren, overdracht naar 2022
2021/GBB2-FAC1/0752-00/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw jeugdhuis De Kater (Sportlaan 18)	129 000,00	0,00	129 000,00	129 000,00	Project in uitvoering, gunning 2021, uitvoering 2022
2021/GBB2-FAC1/0800-01/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Buitengewoon onderhoud gebouwen gemeentelijk onderwijs	110 000,00	0,00	110 000,00	110 000,00	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2022
2021/GBB2-FAC1/0800-01/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-3	Investerings gebouwen scholencampus	3 937 300,00	2 594 950,04	1 342 349,96	1 342 349,96	Project nieuwbouw school nog in uitvoering, overdracht 2022
2021/GBB2-FAC1/0945-00/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw BKO (Gasthuisstraat 29)	6 680,00	456,32	6 223,68	6 200,00	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2022
2021/GBB2-FAC2/0742-04/150000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings subsidies voor gemeentelijk sportcentrum	227 600,00	0,00	227 600,00	227 600,00	Subsidies nog te ontvangen - overdracht
2021/GBB2-FAC2/0742-04/228007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings in het gemeentelijke sportcentrum	484 177,00	274 457,48	209 719,52	209 719,52	Specifieke projecten ikv subsidiedossiers, over te dragen 2022
2021/GBB2-FIN/0190-00/230000/GEMEENTE/CBS/IP-FIN-1	Installaties, machines en uitrusting: aanschaffingswaarde	1 089,68	0,00	1 089,68	1 089,68	Aankoop AED-toestel, overdracht naar 2022
2021/GBB2-FIN/0790-01/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toegestane investerings subsidies	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2022
2021/GBB2-FIN/0790-02/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toegestane investerings subsidies	27 600,00	0,00	27 600,00	27 600,00	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2022
2021/GBB2-FIN/0790-03/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toegestane investerings subsidies	550,00	0,00	550,00	550,00	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2022
2021/GBB2-FIN/0790-04/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toegestane investerings subsidies	4 616,00	3 403,16	1 212,84	1 212,84	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2022

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2021 naar 2022						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 2021	Geboekt 2021	Overschot 2021	Overdracht naar 2022	Toelichting
2021/GBB2-G&G/0119-06/230000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop uitrustingsgoederen teams groen en grijs	66 200,00	60 980,93	5 219,07	5 000,00	5000 euro overdragen voor aankopen kledij buitendiensten 2022
2021/GBB2-G&G/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Buitengewoon onderhoud van wegen en voetpaden	552 927,00	373 891,60	179 035,40	179 035,40	BO in uitvoering, overdracht naar 2022
2021/GBB2-G&G/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-2	Wegenwerken Lemmekensdries	20 500,00	2 908,30	17 591,70	17 591,70	Werken in uitvoering, overdracht naar 2022
2021/GBB2-G&G/0309-00/230007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop sluikestortcamera's	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	Project wordt nog uitgevoerd, overdracht 2022
2021/GBB2-G&G/0680-00/230007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop machines en uitrusting onderhoud groen	23 800,00	7 491,70	16 308,30	15 000,00	15 000 euro overdragen voor uitgestelde aankopen
2021/GBB2-G&G/0800-01/224007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-3	Aanleg trage wegen en open ruimte rond scholencampus	68 500,00	0,00	68 500,00	68 500,00	Project wordt nog uitgevoerd, overdracht naar 2022
2021/GBB2-ICT/0111-00/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten team financiën	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	Restbudget overdragen in afwachting van definitieve offertes CS kassa en CS Belastingen
2021/GBB2-ICT/0119-01/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten team onthaal	129 700,00	36 306,05	93 393,95	93 393,95	Project mid-office lopende, budget overdragen
2021/GBB2-ICT/0119-02/241007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop hardwarematerieel	115 798,70	5 892,32	109 906,38	109 906,38	Project serververnieuwing wordt nog uitgevoerd, Budget over te dragen
2021/GBB2-ICT/0600-00/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten team omgeving	2 525,00	0,00	2 525,00	2 525,00	upgrade wordt uitgevoerd, overdragen naar 2022
2021/GBB2-ICT/0703-00/241000/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop hardwaremateriaal Bibliotheek	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	Aankoop van tablets, budget over te dragen
2021/GBB2-ICT/0800-01/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten gemeentelijk onderwijs	4 500,00	0,00	4 500,00	4 500,00	Budget over te dragen tbv aankoop wifi-infrastructuur nieuwbouw
2021/GBB2-ICT/0800-01/241000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Aankoop hardwaremateriaal gemeentelijk onderwijs	4 500,00	641,30	3 858,70	3 858,70	Budget over te dragen tbv aankoop wifi-infrastructuur nieuwbouw
2021/GBB2-IZ/0710-00/230000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Aankoop uitrustingsgoederen	4 500,00	2 779,99	1 720,01	1 720,01	Kerstverlichting gemeenehuis en kiosk moet nog worden aangekocht, budget overdragen
2021/GBB2-OMG/0600-00/214007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Plannen en studies team omgeving	18 000,00	8 158,84	9 841,16	9 800,00	masterplan nog uit te voeren, budget over te dragen
2021/GBB2-OMG/0720-00/150000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Onderzoekspremie herbestellingsonderzoek pastorie	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	Premie moet nog ontvangen worden, over te dragen
2021/GBB2-OND/0800-01/230000/GEMEENTE/CBS/IP-OND-1	Aankoop uitrustingsgoederen gemeentelijk onderwijs	5 000,00	2 258,47	2 741,53	2 700,00	Budget wordt overgedragen voor evt. aankomen ikv nieuwbouw

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2021 naar 2022

Budgetrekening	Omschrijving	Budget 2021	Geboekt 2021	Overschot 2021	Overdracht naar 2022	Toelichting
2021/GBB2-SPORT/0742-01/230000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Uitrustingsgoederen sporthal 'den Aks'	5 167,00	0,00	5 167,00	5 167,00	Aankopen uitgesteld, budget wordt overgedragen
2021/GBB2-SPORT/0742-02/240000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Aankoop meubilair Turnhal 'de duizendpoot'	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	Aankopen uitgesteld, budget over te dragen
2021/GBB2-SPORT/0742-03/230000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Installaties, machines en uitrusting visvijver	1 200,00	0,00	1 200,00	1 200,00	Aankoop bootje in uitvoering, budget over te dragen
Totaal overdracht gemeente					3 960 889,32	

