



JAARREKENING 2022

Gemeenteraad / Raad voor maatschappelijk welzijn
26 juni 2023

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	43
4.4	Schema T4: Evolutie van de financiële schuld.....	62
4.5	Schema T5: Toelichting bij de balans	63
4.6	De financiële risico's	65
4.6.1	Evolutie van de exploitatieontvangsten	65
4.6.2	Evolutie van de exploitatie-uitgaven	66
4.6.3	Investerings.....	68
4.6.4	Financiering en thesaurie	68
4.7	Bijkomende documentatie.....	69
4.8	De waarderingsregels	70
4.9	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	75
4.10	Verklaring van de materiële verschillen	76
4.11	Overgedragen investeringskredieten	81

1 INLEIDING

Voor u ligt de jaarrekening 2022 van lokaal bestuur Meerhout. De derde 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.

KENGETALLEN BOEKJAAR 2022

		GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten				
	Kastoestand per 31/12/2022	10.546.387	9.354.142	1.192.245
	Openstaande vorderingen op KT	3.206.087	1.972.070	1.234.017
	Openstaande schulden op KT	4.453.114	2.492.898	1.960.217
* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC				
Exploitatie				
	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	25.718.298	18.426.993	7.291.305
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	23.939.283	14.697.994	9.241.289
	Facturatie tussen gemeente en OCMW		167.933	-167.933
	Saldo exploitatie	1.779.015	3.896.932	-2.117.917
* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC				
Investerings				
	Desinvesteringen in het boekjaar	25.774	25.774	
	Ontvangen investeringssubsidies	1.124.112	773.799	350.312
	Investerings in het boekjaar	3.518.425	3.495.902	22.523
	Toegestane investeringssubsidies	173.521	173.521	
	Saldo investeringen	-2.542.061	-2.869.850	327.789
Financiering				
	Nieuw aangegane leningen	13.742	13.742	
	Terugvordering van toegestane leningen	30.596	30.596	
	Toegestane leningen			
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	906.810	470.186	436.624
	Saldo financiering	-862.471	-425.848	-436.624
	Openstaande schulden uit leningen	11.905.228	5.993.175	5.912.053
	Leningen op rekening met vaste termijn			
	Intresten op leningen	468.825	244.838	223.986
Budgettair resultaat van het boekjaar		-1.625.518	433.301	-2.058.819
Gecumuleerd budgettair resultaat		10.195.573	10.614.828	-419.255
Autofinancieringsmarge		1.336.103	3.372.398	-2.036.296
Tussenkost in het tekort van het OCMW				
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner		994		
* Openstaande schuld per inwoner		1.161		

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

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 2022 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 2022 geleid heeft. Voor de niet-gerealiseerde actieplannen kan de rapportering aanduiden 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.

De trend met een jaarlijkse daling van het energieverbruik (actieplan 1.1), de daling van de CO₂-uitstoot en de stijging van de geproduceerde hernieuwbare energie (actieplan 1.2) zette zich voort in 2020.

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)
31-12-2022	Numeriek	minimum 18.95 % CO ₂ reductie	27.67 % CO ₂ reductie	Ja	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2022 ingeven, dateren van 31/12/2020, 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: ■ ■ Vertraagd

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. De laatste jaren, meer bepaald vanaf 2017, blijft het energieverbruik in Meerhout licht dalen. De cijfers voor 2021 en 2022 zijn nog niet gekend. In 2022 zullen deze beïnvloed worden door de sterk gestegen energieprijzen.

De huishoudens blijven de grootste energieverbruikers. Initiatieven die energetische renovaties ondersteunen kunnen de daling van het energieverbruik bij deze groep vergroten. Via het digitaal woon- en energieloket van IOK en Kamp C zullen alle Kempense steden en gemeenten voortaan hun informatie en hun ondersteuningsaanbod over wonen, energie en duurzaam bouwen of verbouwen bundelen voor hun inwoners.

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)
31-12-2022	Numeriek	minimum 33.33 % daling verbruik	13.16 % daling verbruik	Neen	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2022 ingeven, dateren van 31/12/2021, 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 meting op tijd

Meting periode: Jaarlijks

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2022	Numeriek	minimum 11.84 % daling verbruik	8.55 % daling verbruik	Neen	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2022 ingeven, dateren van 31/12/2020, dus met 2 jaren vertraging.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	7.949,55	11.084,00	11.084,00
	Saldo	-7.949,55	-11.084,00	-11.084,00
Investeringsen	Ontvangsten	5.802,19	0,00	0,00
	Saldo	5.802,19	0,00	0,00

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. Momenteel is windkracht de belangrijkste hernieuwbare energiebron in Meerhout. De productie van windenergie zou de komende jaren nog kunnen stijgen. In 2022 werd een gunstig advies verleend voor de plaatsing van een nieuwe windturbine.

Er is verder gewerkt aan de opmaak van een warmteplan, dat gekoppeld kan worden aan hernieuwbare energiebronnen. De aandacht gaat naar gebieden waar nieuwe ontwikkelingen verwacht worden en waar de gemeente vanuit een eigen behoefte een stuwende kracht voor de ontwikkeling van een warmtenet kan zijn. Het onderzoek loopt om zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen te plaatsen die 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 meting op tijd

Meting periode: Maandelijks

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2022	Numeriek	minimum 23.08 % duurzame energie	35.56 % duurzame energie	Ja	Eerste meting in boekjaar

Motivering: De gemeten waarden die we op 31/12/2022 ingeven, dateren van 31/12/2020, dus met 2 jaren vertraging

Totalen bij actieplan 1.2: Het aandeel duurzame energie verhogen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	0,00	3.063,00	0,00
	Saldo	0,00	3.063,00	0,00
Investeringsen	Uitgaven	0,00	10.000,00	10.000,00
	Saldo	0,00	-10.000,00	-10.000,00

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: Inzetten op grote onthardingsprojecten is niet meteen mogelijk. We concentreren ons meer op kleine onthardingsprojecten en toekomstige infrastructuur- en nieuwbouwprojecten die een groene woonomgeving creëren, bronmaatregelen voorzien en de

verharde oppervlakte zo mogelijk beperken. De herinrichting van de Schoolstraat is zo'n infrastructuurproject. We organiseerden een participatietraject waarvoor we een kader met klimaatadaptieve maatregelen ontwierpen. Dergelijke maatregelen komen ook meer en meer terug in de ontwerpen van verkavelings- en bouwprojecten van private ontwikkelaars. De gemeente heeft meerdere concrete projecten lopen:

1. twee groene, publieke ruimtes in de nabijheid van woningen: het project 'Leven op het Sint-Trudokerkhof' en het project voor de herinrichting van het pleintje aan de Biesakkerlaan. Voor beide projecten loopt de procedure om een ontwerper aan te stellen
2. het bos aan de Sint-Trudoweg. In dit bos zijn beheerswerken uitgevoerd, zodat het in een volgende fase ingericht kan worden als speelzone
3. het ontwerp van een reglement 'inrichting en onderhoud openbaar domein'. De aanleg van tegeltuinen wordt hierin opgenomen

Totalen bij actieplan 1.3: Adaptatie van klimaatverandering

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	5.500,00	15.500,00
	Saldo	0,00	-5.500,00	-15.500,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

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 uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Er zijn verschillende ingrepen in voorbereiding om het energieverbruik in de recente gebouwen te optimaliseren (o.a. isolatiewerken stookplaats sporthal, PV-installatie en zonneboiler sporthal, optimalisatie regeling verwarmingsinstallaties in gemeentehuis en WZC). In de sporthal is de fluorescentieverlichting vervangen door ledverlichting. School 'de Duizendpoot' heeft het gerenoveerd gebouw in de Schoolstraat in gebruik genomen. De gedeeltelijke renovatie van het gemeentehuis is ondertussen gestart, zodat de sociale dienst in de loop van volgend jaar eveneens in een recent gebouw gehuisvest kan worden.

Het strategisch vastgoedplan en een toekomstplan voor een duurzamer wagenpark komen volgend jaar opnieuw aan bod.

Er wordt onderzocht hoe de principes van circulariteit in het ontwerp van de nieuwe werkhal voor de uitvoerende diensten meegenomen kunnen worden.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.164,53	13.182,00	13.182,00
	Ontvangsten	34.505,31	34.600,00	34.600,00
	Saldo	32.340,78	21.418,00	21.418,00
Financiering	Uitgaven	40.128,61	50.177,00	50.177,00
	Ontvangsten	13.741,90	108.377,00	108.377,00
	Saldo	-26.386,71	58.200,00	58.200,00
Investerings	Uitgaven	13.741,90	0,00	0,00
	Ontvangsten	19.918,67	19.919,00	19.919,00
	Saldo	6.176,77	19.919,00	19.919,00

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:

In 2022 waren er verschillende, succesvolle acties om Meerhout groener te maken. Inwoners bestelden grote hoeveelheden bomen en haagplantsoen. Natuurpunt plantte ongeveer 2,5 ha bos aan in Meerhout. De uitvoerende dienst leverde in het najaar grote inspanningen om bomen aan te planten, waardoor het gemeentelijk bomenbestand de grootste groei sinds jaren kende.

Hierbij enkele bemerkingen:

1. er moeten voldoende middelen zijn om de nieuwe aanplantingen te onderhouden. Deze vragen immers extra onderhoud, o.a. om het afsterven in droge periodes tegen te gaan
2. het aantal residentiële bouwprojecten met publiek groen stijgt. De hoeveelheid te onderhouden groen neemt jaarlijks toe. Daarmee vergroot ook het belang van een degelijk plan om het onderhoud georganiseerd te krijgen. Hier willen we de volgende jaren werk van maken
3. de bermen in woonstraten zijn kwistig gebruikt voor de aanleg van nutsleidingen. De wirwar aan leidingen maakt het vaak onmogelijk om bomen bij te planten
4. in woonstraat zijn de bermen dikwijls ingenomen door verhardingen die bewoners op eigen initiatief aangelegd hebben. Deze bermen terug vergroenen vraagt extra inspanningen. De ontharding kan op weerstand bij bewoners stuiten. We maken werk van een reglement 'inrichting en onderhoud openbaar domein' dat meer duidelijkheid over bermverhardingen schept
5. extra ruimte voor groen creëren met grote onthardingsprojecten is alleen mogelijk bij een globale aanpak. Praktisch gezien gaat een herinrichting samen met geplande wegenwerken en een duidelijke visie op mobiliteit

Actieplan: 2.1: We voorzien meer groen in woonwijken

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

Motivering van uitvoeringstrend: In 2022 werd het beheersplan van het Sint-Trudo kerkhof afgewerkt en werd het participatietraject voor de herinrichting van het pleintje aan de Biesackerlaan doorlopen. Het zijn twee voorbeelden van publieke groene ruimtes in de nabijheid van woningen. De uitvoeringsontwerpen van deze projecten volgen in 2023.

Ontwikkelaars van verkavelingen en residentiële bouwprojecten voorzien tegenwoordig kleinere bouwkvavels in combinatie met publieke groene ruimtes. In de ontwerpen van verkavelingen worden regelmatig trage verbindingen voorzien die groen ingekleed worden. Bij deze projecten zijn de aanleg van de groenzones en het onderhoud in de waarborgperiode soms ondermaats. Daarom hebben we afgesproken dat vanaf 2022 het onderhoud van nieuwe projecten reeds vanaf de voorlopige oplevering zal worden overgedragen naar het lokaal bestuur. Hiervoor wordt een vergoeding gevraagd aan de projectontwikkelaar.

In 2022 werd opnieuw deelgenomen aan de actie 'Behaag Onze Kempen' van IOK, een initiatief dat het streekeigen plantgoed promoot. De 1001 bomencampagne van IOK werd dit jaar in Meerhout georganiseerd. Het waren 2 succesvolle campagnes: inwoners bestelden ongeveer 650 bomen en ongeveer 1000 stuks haagplantsoen.

Totalen bij actieplan 2.1: We voorzien meer groen in woonwijken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	13.740,30	13.881,00	12.381,00
	Ontvangsten	11.320,00	11.320,00	11.320,00
	Saldo	-2.420,30	-2.561,00	-1.061,00
Investerings	Uitgaven	24.715,29	50.000,00	50.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-24.715,29	-50.000,00	-50.000,00

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 2020 en 2021 zagen 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. In 2022 kregen we een inhaalbeweging met een aanplanting van ± 500 bomen. De quick-wins om in de toekomst snel veel aanplantingen te realiseren blijven echter beperkt.

Andere acties in 2022:

- de jaarlijkse boomplantdag (aanplanting in bosverband)
- de procedure loopt om het een officieel toegankelijkheidsbesluit te bekomen voor een speelbos in het Heksenbos
- ondersteuning van het project Grote Netewoud

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	7.471,00	7.671,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	-7.471,00	-7.671,00

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: Zoals eerder gesteld wordt er consequent aandacht besteed aan biodiversiteit bij het beheer van groen op het openbaar domein. 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
- groenaanplantingen en de acties in actieplan 1.2 (het aandeel duurzame energie verhogen) en beleidsdoelstelling 3 (Meerhout geeft een nieuwe invulling aan het begrip mobiliteit) zullen een gunstig effect hebben op de luchtkwaliteit

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, maar de uitvoering is nog niet gestart.

Nieuwe aanplantingen en de bijkomende groenzones in nieuwe verkaveling maken dat we nood hebben aan een beheerplan / -systeem, waarmee we het onderhoud beter kunnen afstemmen op de wensen, het onderhoud efficiënt kunnen organiseren en de onderhoudskwaliteit in de toekomst kunnen waarborgen (zie eveneens actieplan 2.5).

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: De huidige inventaris van bomen en houtkanten bestaat uit een oplijsting in een excel-document. In 2022 werd de lijst grondig gecontroleerd en bijgewerkt. Als groeninventaris is deze lijst veel te beperkt. Voor de uitbreiding zal een passend inventarisatiesysteem nodig zijn. We moeten de verdere uitwerking voorzien tegen 2025. De intergemeentelijke GIS-coördinator is gestart en kan hierin een belangrijke inbreng hebben. Een degelijke groeninventaris is nog maar een eerste stap. We wensen de kwaliteit van het groen te monitoren aan de hand van beeldkwaliteitsniveaus die per beheeronderdeel en per gebied opgesteld worden. In het ideale geval worden groenbeheer en groenontwikkelingen voor lange termijn vastgelegd in een groenbeleidsplan.

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:

In 2022 werden volgende aspecten uit het mobiliteitsplan gelicht. We willen sneller een visie uitwerken voor:

- tonnagebeperkingen met het oog op een reductie van het gemotoriseerd vrachtvervoer door de woonkernen
- een nieuw circulatieplan met het oog op de reductie van het andere doorgaand gemotoriseerd verkeer door de woonkernen en de afname van het aantal verplaatsingen op de Molsebaan, Gestelsesteenweg, Bevrijdingslaan en Beerstraat
- een nieuw, globaal snelheidsplan met het oog op de verbetering van de verkeersveiligheid voor trage weggebruikers en de toename van het aantal verplaatsingen per fiets. Kleinschalige infrastructuur-aanpassingen op courante fietstrajecten kunnen meegenomen worden om de infrastructuur fietsvriendelijker te maken
- de inplanting van een hoppinpunt (vervoersknooppunt zachte weggebruikers - openbaar vervoer - deelwagens - ...)

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 2022 is er verder gewerkt aan het ontwerp van deze verbeteringen. Het ontwerp voor deel 3 is het verst gevorderd (rooilijn- en onteigeningsplannen opgemaakt). Het ontwerp voor deel 2 (centrum) is nog niet gestart. We gaan er immers van uit dat de nog uit te werken mobiliteitsvisie 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). In 2023 zal hierover verder onderhandeld worden.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	114.500,00	114.500,00
	Saldo	0,00	-114.500,00	-114.500,00

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: In 2022 werd overgegaan tot grootschalige onderzoeken inzake lokaal- en doorstromingsverkeer en parkeren. Op basis hiervan zullen keuzes worden gemaakt in het kader van het gemeentelijk mobiliteitsplan voor een visie op lange termijn. De informatie geeft tevens input voor maatregelen op kortere termijn, bijvoorbeeld voor een snelheidsplan en tonnagebeperkingen.

Totalen bij actieplan 3.2: We maken een mobiliteitsplan op

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	822,80	53.226,83	53.226,83
	Saldo	-822,80	-53.226,83	-53.226,83

Actieplan: 3.3: We zetten sterk in op zachte verplaatsingen

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Om zachte verplaatsingen te stimuleren wordt op basis van de onderzoeken binnen het mobiliteitsplan en de reguliere verkeerstellingen / metingen een visie gevormd die toelaat op korte, middellange en lange termijn maatregelen te nemen om de verkeersveiligheid en de verkeersleefbaarheid te verbeteren. We willen dat doen in samenwerking met IOK, de bovenlokale wegbeheerders en de Lijn.

Maatregelen kunnen bijvoorbeeld zijn:

- quick-wins op functionele fietstrajecten die de infrastructuur fietsvriendelijker maken
- een nieuw snelheidsplan in combinatie met een correcte handhaving
- het ontwikkelen van een nieuwe circulatievisie, bijvoorbeeld om binnengebieden maximaal verkeersvrij te houden

Tevens zal het openbaar vervoer duidelijk verbeteren met meer reguliere buslijnen tussen Meerhout, Laakdal en Tessenderlo.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	115.599,17	74.644,32	74.644,32
	Ontvangsten	0,00	1.081.701,93	1.081.701,93
	Saldo	-115.599,17	1.007.057,61	1.007.057,61

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:

In 2022 kwam de samenleving langzaam maar zeker eindelijk terug op gang na een moeilijke periode met veel beperkende maatregelen. 2022 werd dan ook een jaar om een nieuwe start te maken in het elkaar terug ontmoeten, in verbinding maken met elkaar.

Als we kijken naar de uitvoering van de acties dan kunnen we wel stellen dat er hard gewerkt is aan een samenleving waar mensen elkaar konden ontmoeten, maar ook aan een samenleving die kansen biedt aan iedereen en zelfs aan een samenleving die mensen zelf mee mochten bouwen. Deze maatschappij willen we de komende jaren verder uitbouwen!

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Motivering van uitvoeringstrend: Er werd 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. 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. Einde 2021 werden de inschrijvingen voor de cursus Meerhout voor beginners gestart. Maar helaas overheerste de beperkende maatregelen van de coronacrisis tijdens de eerste maanden van 2022 nog steeds, hierdoor moest de cursus uiteindelijk moet uitgesteld worden. Gezien de vrijetijdsagenda van 2022 volledig vol was gepland tijdens de maanden die overbleven werd er uiteindelijk beslist om deze cursus op te schuiven naar het najaar van 2023.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	967,00	967,00
	Saldo	0,00	-967,00	-967,00

Actieplan: 4.2: We willen burgerparticipatie activeren

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In 2022 werden er 11 wijk- en buurtfeesten aangevraagd die allen een subsidie kregen uitgekeerd. Dit aantal is nog altijd minder dan het aantal wijk- en buurtfeesten dat plaatsvond voor de coronacrisis. Mogelijks is dit te verklaren door het feit dat de winter van 2021-2022 nog sterk getekend werd door corona-maatregelen waardoor mensen in het voorjaar van 2022 nog niet veel durfde te organiseren.

In 2022 maakte we werk van een ontwerpreglement burgerinitiatieven. Dit reglement kadert binnen de 'activering van burgerparticipatie'. Het opzet van de implementatie van een toelage voor burgerinitiatieven is om tot een meer betrokken samenleving te komen. Dit ontwerpreglement werd op ambtelijk niveau voorbereid en werd ter advies voorgelegd aan de verschillende adviesraden. Op de gemeenteraad van 28 november 2022 werd dit reglement goedgekeurd. Hierdoor zullen de Meerhoutse burgers vanaf 1 januari 2023 via dit reglement een toelage aanvragen voor een creatief, vernieuwend en gemeenschapsvormend initiatief dat openstaat voor alle Meerhoutse inwoners. In december 2022 werd de communicatie hieromtrent naar de burger op gang getrokken.

Totalen bij actieplan 4.2: We willen burgerparticipatie activeren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.100,00	1.200,00	1.200,00
	Saldo	-1.100,00	-1.200,00	-1.200,00

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 2022 werd de aansluiting van UiTPAS regio Kempen met de gemeenten uit regio Stuifzand en regio Neteland en Publiq voorbereid. Het aansluiten bij een

bestaande regio biedt de nodige voordelen, aangezien zij over expertise beschikken om te werken met een UiTPAS.

Op de gemeenteraad van 24 januari 2022 sloot het lokaal bestuur Meerhout de overeenkomst 'Uitpartner af, waardoor we lid werden van het Uitnetwerk zodat we gebruik kunnen maken van de Uitdatabank (UiT in Meerhout). Op de gemeenteraad van 19 april 2022 ging men akkoord met de aansluiting van lokaal bestuur Meerhout bij de al bestaande UiTPAS regio Kempen.

In 2022 werden de praktische voorbereidingen getroffen om vanaf 2023 van start te kunnen gaan:

- Er werden verschillende opleidingen gevolgd. Het team vrije tijd volgde de opleiding UiTPASbeheersysteem. De medewerkers van het team vrije tijd, het team onthaal gemeentehuis/sociale dienst en het team bibliotheek volgde de opleiding UiTPASbalie.
- Er werden 2 UiTPASbalies ingericht (gemeentehuis/sociale dienst Meerhout en bibliotheek Meerhout), er werden handleidingen opgemaakt voor de baliemedewerkers.
- Er werden praktische voorbereidingen getroffen zoals de aankoop en plaatsing van spaarzuilen, de aankoop van pasjes, welkomstvoordelen en omruilvoordelen en de verdeling van deze materialen over de verschillende balies.
- Er werden afspraken gemaakt met de sociale dienst over de toeleiding van kansengroepen.
- De communicatie over de UiTPAS werd op gang getrokken via Meerhout magazine.

In 2023 zal de UiTPAS regio Kempen aangeboden worden in Meerhout, waarbij in de eerste instantie hoofdzakelijk gemeentelijke activiteiten zullen worden opgenomen in het voordeeltarief. De aansluiting van verenigingen zal voorbereid worden in 2023 zodat de werking in 2024 kan uitgebreid worden.

In 2019 werd het decreet houdende de organisatie van buitenschoolse opvang en de afstemming met buitenschoolse activiteiten goedgekeurd. Vanaf 2021 trad dit decreet in werking met een overgangsperiode van 5 jaar. De richtlijnen over dit decreet sijpelden stap voor stap binnen en worden op de voet gevolgd.

Gemeentebesturen die al over een buitenschoolse kinderopvang beschikken kregen op 1 januari 2022 automatisch het kwaliteitslabel voor kleuteropvang. Tijdens de transitieperiode 2022-2025 behouden gesubsidieerde initiatieven hun huidige subsidiestromen, weliswaar in de vorm van transitiesubsidies. Vanaf 2026 zal dit een geheel nieuwe financiering zijn (~ BOA-subsidie), om deze financiering te bekomen zal men het BOA-beleid moeten verankeren in het Meerjarenplan van het lokaal bestuur en zal men hierover moeten rapporteren via de desbetreffende rapportagecodes Vlaamse beleidsprioriteiten. 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 vrijetijdsactiviteiten van lagere schoolkinderen. Dit traject moet klaar zijn tegen de opmaak van het nieuwe meerjarenplan.

Het lokaal bestuur betaalt al jaren een toelage aan de inwoners van Meerhout die thuis een zorgbehoevende persoon verzorgen (mantelzorger en zorgbehoevende moeten op hetzelfde adres wonen). 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 zorgbehoevenden 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 2022 werden er in totaal 41 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 2021 gestart met een project waarbij mama en kind samen in de bibliotheek huiswerk maken en nadien een spel spelen en/of voorlezen. Het project in de bib is in 2022 spijtig genoeg niet kunnen doorgaan omdat we hier niet de juiste vrijwilliger/studente voor vonden. We hopen dit in de toekomst terug op te starten. Voor het huiswerkproject Baldemore hebben we 3 nieuwe vrijwilligers kunnen aanwerven zodat we op een totaal van 6 vrijwilligers komen. Goed voor 6 kwetsbare gezinnen verder te helpen. Naast het aanbod huiswerkbegeleiding van de sociale dienst werd er ook in de buitenschoolse kinderopvang geen huiswerkbegeleiding aangeboden in 2022.

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 2022 had de sociale dienst 70 gezinnen in begeleiding. Ongeveer 70% van deze gezinnen zijn ook bij de gezinswerker gekend. Tot slot volgden 10 gezinnen een intensieve begeleiding bij de gezinswerker. De overige zijn meer administratieve vragen zoals hulp bij kinderopvang, iedereen verdient vakantie, BKO, aanmelden trefplaats, inschrijving school, ...

Het project perinatale zorg is geen succesverhaal. Er werd samen met de kernpartner Huis Van Het Kind gekeken naar waar we de focus kon verlegd worden. In 2022 werd het Well-Being project gestart, een samenwerking tussen het Huis van het Kind en Ziekenhuis Geel. Er is een divers groepsaanbod ontwikkeld voor ouders die een kindje verwachten en voor ouders die pas mama en/of papa werden. Ouders worden samengebracht, er is praktische ondersteuning en sensibilisering rond verschillende dagdagelijkse babythema's. Het aanbod werd uitgerold in het najaar van 2022. Dit aanbod zal geëvalueerd 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 2022 werd een opvoedingsdeskundige aangeworven voor een periode van 2 jaar. Door de goede samenwerking met de Meerhoutse scholen en de gezinscoach zijn er een 4-tal gezinnetjes aangemeld via de sociale dienst. We blijven ons hier verder op inzetten om vroegtijdig de kwetsbaarheid te kunnen signaleren van de gezinnen wat zeker een meerwaarde is. Het ontbreken van een peuterspeelpunt in Meerhout blijft een gemis. In omringende gemeenten wordt daar gretig gebruik van gemaakt en dit punt maakt ook een intensievere samenwerking met kernpartners mogelijk, een kans die voorlopig onderbenut wordt.

Sinds november 2021 is er één centraal digitaal platform voor kinderopvang 0-3 jaar in Geel, Laakdal en Meerhout. Hierop zijn alle opvanginitiatieven aangesloten, in 2022 kreeg één bijkomend opvanginitiatief in Meerhout een positief advies (opening 2023), dit opvanginitiatief werd ook verzocht zich aan te sluiten bij het lokaal loket kinderopvang. Dit platform helpt ouders in hun zoektocht naar kinderopvang. Hierdoor moeten zij zich maar op één centrale plaats aanmelden. 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, coffee and connect, worden bekend gemaakt onder alle basiswerkers en worden aangespoord om hier aan deel te nemen. Het periodieke overleg zal blijven georganiseerd worden. Er is ook telkens een verslag en de gebruikte documenten worden ter beschikking gesteld. Thema's in 2022 waren o.a. verontrustende thuissituatie, verslaving en jeugdzorg; telkens werd ook een casusbespreking gekoppeld aan het thema. In 2022 werd ook tijdelijk een GBO-Oekraïne-medewerker ingezet voor de zes gemeente van de regio Zuiderkempen. Deze focuste uitsluitend op de afstemming en samenwerking van de diverse partners in de context van Oekraïense vluchtelingen. De

medewerker zorgde voor heel wat informatiefiltering en - doorstroming, zowel top-down als omgekeerd.

Het preventief gezondheidsbeleid zet in op een 'Gezonde Gemeente' en beoogt concreet de sensibilisering van onze burgers op dit thema. In 2022 werden Meerhout en Laakdal officieel lid van de gezondheidsraad die eerder al werkzaam was op het grondgebied van Geel. Er wordt nog gezocht naar een goeie positie binnen deze nieuwe structuur. Verder werd ingezet op de aanwerving van een nieuwe Bewegen op Verwijzing-coach en op de organisatie van het BOV-evenement Beweeg Mee®. Er waren helaas een te beperkt aantal inschrijvingen om het evenement te laten plaatsvinden. Vanuit de gemeentelijke sportdienst kwam er een initiatief rond 'start to walk'.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	30.290,05	51.345,00	53.045,00
	Ontvangsten	24.458,38	2.056,00	2.056,00
	Saldo	-5.831,67	-49.289,00	-50.989,00
Investerings	Uitgaven	3.289,39	5.585,93	5.585,93
	Saldo	-3.289,39	-5.585,93	-5.585,93

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 dorpspleintjes omvormen tot een ontmoetingspleintjes. Het ultieme doel is dat de pleintjes als het ware van de burgers worden, dat buurtbewoners dit als 'hun pleintje' gaan beschouwen. Om dit te bewerkstelligen wordt er per pleintje een inspraakproces georganiseerd met buurtbewoners, zodat buurtbewoners zelf mee kunnen bepalen hoe hun pleintje er moet gaan uitzien.

In 2022 was het eerste pleintje aan de beurt, het pleintje van de Biesakker. Begin 2022 werd er een Tri.zone aangesteld om samen met het lokaal bestuur het participatietraject vorm te geven en uit te voeren. Er werd een ambtelijk trekkersteam samengesteld. Deze werkgroep werkte gedurende het voorjaar/zomer intensief samen om de voorbereidingen van het participatietraject vorm te geven. Zo werd er een tijdslijn uitgewerkt, werd er een kader geschetst waarmee de grenzen van het project werden aangegeven (= waar moesten burgers rekening mee houden bij de inrichting bv. op vlak van ontharding, vergroening, veiligheid). Er werd een communicatiestrategie uitgewerkt en er werden studenten van UHasselt betrokken om de concrete vertaling te maken naar een visueel plan na het participatieproces. Op 9 en 10 september 2022 werd er een feestelijke tent neergezet op het pleintje van de Biesakker. Buurtbewoners konden hier vrij in- en uitlopen, werden verwend met een feestelijk hapje en drankje. Ze kregen uitleg bij het opzet en het kader en kregen in de zijlijn inspirerende voorbeelden te zien. Tot slot werden ze door het trekkersteam in de diepte geïnterviewd over hun droomplein. Mensen begonnen te dromen en spraken hun dromen uit over paadjes, rustplekken, actieplekken, speelplekken, open plekken voor activiteiten, ... ze spraken ook hun bezorgdheden uit over parkeerplaatsen, bomen, ... Er werd geluisterd, er werden vragen gesteld, er werd gelachen in de tent. Na dit weekend maakten de studenten samen met het trekkersteam een vertaalslag in een visueel plan. Op 14 november 2023 werden de buurtbewoners uitgenodigd op het gemeentehuis om kennis te nemen van het ontwerpplan. In 2023 zal dit ontwerpplan vertaald worden naar een uitvoeringsplan en zullen vervolgens de werken kunnen ingepland worden voor uitvoering.

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	16.776,19	16.976,19
	Saldo	0,00	-16.776,19	-16.976,19
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

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	6.087,60	12.972,00	12.772,00
	Saldo	-6.087,60	-12.972,00	-12.772,00

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: Deze coördinator zou zich toeleggen op de implementatie van een organisatiebrede visie op vrijwilligerswerk en het vrijwilligersluid binnen de organisatie coördineren. Nadat in 2020 en 2021 de vrijwilligerscoördinator werd ingeschakeld voor het coördineren van het corona-call-gebeuren en tijdelijk betrokken was bij de vrijwilligerswerking binnen het vaccinatiecentrum, werd ook in 2022 nog geen start gemaakt met het uitwerken van een lokale visie. De vrijwilligerscoördinator werd namelijk ingezet als Oekraïne-aanspreekpunt (vanaf ca. maart) en (vanaf midden juli) als waarnemend hoofd sociale dienst. Ad hoc werden vragen van collega's omtrent vrijwilligerswerk sporadisch opgenomen en er werd wel ingezet op het rekruteren van Oekraïne-vrijwilligers (als buddy, tolk, om Nederlandse lessen te geven en mensen te leren fietsen) en gastgezinnen (in het kader van #plekvrij).

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.613,00	2.890,00	2.390,00
	Saldo	-2.613,00	-2.890,00	-2.390,00

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 al in 2021 afgerond.

De werkingssubsidies die in 2022 aan verenigingen werden toegekend, worden toegekend voor de werking over de periode van september 2021-augustus 2022. Gezien deze periode voor het grootste deel getroffen werd voor door de coronacrisis en de daarbij horende maatregelen, was het voor verenigingen onmogelijk om op eenzelfde manier als voorheen hun werking op te zetten. Daarom werden de subsidies aan verenigingen in 2022 opnieuw toegekend op basis van een gemiddelde. 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	106.701,93	137.240,00	137.240,00
	Saldo	-106.701,93	-137.240,00	-137.240,00

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 het voorjaar van 2022 kwam er stilaan eindelijk een einde aan de maatregelen die genomen werden om het coronavirus in te dijken. Hierdoor kwam de vrijetijdssector eindelijk voorzichtig op gang vanaf maart 2022, gaandeweg werd er weer op volle toeren georganiseerd en deelgenomen aan een reeks fantastische vrijetijdsactiviteiten. Deelnemers konden weer met volle teugen genieten van een druk en rijk gevuld gamma aan activiteiten.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	108.849,81	143.259,48	146.649,48
	Ontvangsten	26.728,00	29.360,00	29.360,00
	Saldo	-82.121,81	-113.899,48	-117.289,48

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 verhuus van de kleuterschool en de buitenschoolse kinderopvang en de evolutie van de woonzorgcentra in dit gebied. Voor het mobiliteits-/leefbaarheidsproject wordt stilaan duidelijk welke functie en inrichting de omliggende straten zullen krijgen. De inrichting van het binnengebied zal dan vooral nog afhangen van

de richting die we nemen inzake de exploitatie en beheerstructuur van de beide woonzorgcentra in dit gebied. Hiervoor werd in opdracht van het bestuur door Probis een impactanalyse afgerond. In de komen maanden wordt gezocht naar partners om een samenwerking vorm te geven. Afhankelijk van die samenwerking kan nagedacht worden over een verdere invulling van het binnengebied als woon- en zorgcampus.

Totalen bij actieplan 4.9: We ontwikkelen het binnengebied

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	25.552,18	28.500,00	28.500,00
	Saldo	-25.552,18	-28.500,00	-28.500,00

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 tijdens de coronacrisis 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. In 2022 werden nog voor een beperkt aantal sectoren (o.a. WZC, OCMW, BKO) een beperkt pakket aan steunmaatregelen voorzien om de laatste uitdagingen van deze crisis het hoofd te bieden.

De gemeente Meerhout nam op haar beurt het initiatief ook in 2022 nog een aantal (steun)maatregelen naar doelgroepen zoals o.a. verenigingen, kansarmen, rusthuisbewoners, ...

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	56.021,96	61.250,00	58.750,00
	Ontvangsten	23.559,73	30.921,94	25.100,00
	Saldo	-32.462,23	-30.328,06	-33.650,00

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:

In 2022 werd de samenwerking met de gemeenschapswachten in Geel verder uitgewerkt. Onder andere de aanwervingsprocedure voor personeel en de ontwikkeling van een nieuw camera-reglement kwamen aan bod. De concretisering op basis van loonafspraken tussen Meerhout en Geel is normaal voorzien voor 2023.

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: Het

handhavingsprogramma ruimtelijke ordening werd in 2021 goedgekeurd.

We treden momenteel beperkt pro-actief op door een waarborg te stellen voor mogelijke schade aan het openbaar domein bij projecten waarvoor een omgevingsvergunning vereist is.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	17.077,25	17.225,00	16.725,00
	Saldo	-17.077,25	-17.225,00	-16.725,00

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: In het kader van de handhaving van de politiecodex wordt onderzocht of de actualisering van het handhavingsinstrument noodzakelijk is.

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 5.3: We zetten in op handhaving inzake mobiliteit

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Motivering van uitvoeringstrend: Er is onderzoek verricht naar verdere modaliteiten inzake snelheidshandhaving en handhaving van tonnagebeperking in de vorm van trajectcontroles.

Actieplan: 5.4: We zetten in op preventie

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

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 2022 werd verder ingezet op communicatiekanalen en bereikbaarheid naar de burgers. De gemeente-app heeft zo intussen 1 487 gebruikers.

Procedures zullen verder worden geanalyseerd en in de mid-officetoepassing MyCorsaNxt worden verwerkt. De klachtenprocedure werd op deze manier al onder de loep genomen.

De verhuis van de sociale dienst heeft intussen ook meer vorm gekregen en zal naar alle waarschijnlijkheid eind 2023 in een eindfase komen.

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

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 openinguren geholpen.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2025

Totalen bij actieplan 6.2: We maken de gemeentelijke dienstverlening toegankelijker

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	6.313,18	12.683,80	12.683,80
	Saldo	-6.313,18	-12.683,80	-12.683,80

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

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	25.000,00	25.000,00
	Saldo	0,00	-25.000,00	-25.000,00

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

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	18.396,84	20.000,00	20.000,00
	Saldo	-18.396,84	-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

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	53.574,82	1.192.000,00	1.192.000,00
	Saldo	-53.574,82	-1.192.000,00	-1.192.000,00

Actieplan: 6.6: We willen het gemeentelijk onderwijs verder digitaliseren

Begindatum: 01-01-2021

Einddatum: 31-12-2025

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	60.966,98	0,00	0,00
	Saldo	-60.966,98	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 2022 volgens het vastgestelde meerjarenplan 2020-2025 of de laatste aanpassing in 2022 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 2022 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 2022 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	10.114	39.766
Ontvangst	34.505	34.600
Saldo	24.391	-5.166
Investering		
Uitgave	13.742	10.000
Ontvangst	25.721	19.919
Saldo	11.979	9.919
Financiering		
Uitgave	40.129	50.177
Ontvangst	13.742	108.377
Saldo	-26.387	58.200

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	13.740	20.052
Ontvangst	11.320	11.320
Saldo	-2.420	-8.732
Investering		
Uitgave	24.715	50.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-24.715	-50.000
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		
Investering		
Uitgave	116.422	242.371
Ontvangst	0	1.081.702
Saldo	-116.422	839.331
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	311.664	429.990
Ontvangst	74.746	56.516
Saldo	-236.918	-373.474
Investering		
Uitgave	28.842	34.086
Ontvangst	0	0
Saldo	-28.842	-34.086
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	17.077	16.725
Ontvangst	0	0
Saldo	-17.077	-16.725
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		
Investering		
Uitgave	139.252	1.249.684
Ontvangst	0	0
Saldo	-139.252	-1.249.684
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	23.586.687	24.723.385
Ontvangst	25.597.726	25.380.472
Saldo	2.011.039	657.087
Investering		
Uitgave	3.368.974	4.775.439
Ontvangst	1.124.164	1.519.099
Saldo	-2.244.809	-3.256.340
Financiering		
Uitgave	866.681	870.759
Ontvangst	30.596	80.596
Saldo	-836.085	-790.163

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	23.939.283	25.229.917
Ontvangst	25.718.298	25.482.908
Saldo	1.779.015	252.991
Investering		
Uitgave	3.691.946	6.361.580
Ontvangst	1.149.885	2.620.720
Saldo	-2.542.061	-3.740.860
Financiering		
Uitgave	906.810	920.936
Ontvangst	44.338	188.973
Saldo	-862.471	-731.963

3.2 Schema J2: De staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.779.015	252.991
a. Ontvangsten	25.718.298	25.482.908
b. Uitgaven	23.939.283	25.229.917
II. Investeringsaldo	-2.542.061	-3.740.860
a. Ontvangsten	1.149.885	2.620.720
b. Uitgaven	3.691.946	6.361.580
III. Saldo exploitatie en investeringen	-763.046	-3.487.869
IV. Financieringsaldo	-862.471	-731.963
a. Ontvangsten	44.338	188.973
b. Uitgaven	906.810	920.936
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.625.518	-4.219.832
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.821.091	11.821.091
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	10.195.573	7.601.259
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.195.573	7.601.259

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.779.015	252.991
II. Netto periodieke aflossingen	442.912	463.178
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	906.810	920.936
b. Periodieke terugvordering leningen	463.898	457.758
III. Autofinancieringsmarge	1.336.103	-210.187

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	1.336.103	-210.187
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-116.990	-102.864
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	906.810	920.936
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.023.800	1.023.800
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.219.113	-313.051

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	10.195.573	7.601.259
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.195.573	7.601.259
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1.336.103	-210.187
Totale Autofinancieringsmarge	1.336.103	-210.187
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1.219.113	-313.051
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.219.113	-313.051

3.3 Schema J3: De realisatie van de kredieten

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	14.697.994	18.426.993	15.582.503	18.127.414	14.580.979	17.472.040
Investerings	3.669.423	799.573	6.275.773	2.270.408	4.081.551	2.149.906
Financiering	470.186	44.338	484.312	188.973	484.312	216.996
Leningen en leasings	470.186	13.742	484.312	158.377	484.312	186.400
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	30.596	0	30.596	0	30.596
- OCMW						
Exploitatie	9.241.289	7.291.305	9.647.415	7.355.494	8.567.469	6.400.235
Investerings	22.523	350.312	85.806	350.312	60.000	350.312
Financiering	436.624	0	436.624	0	436.624	0
Leningen en leasings	436.624	0	436.624	0	436.624	0

3.4 Schema J4: De Balans

	2022	2021
ACTIVA	74.921.439	75.237.404
I. Vlottende activa	14.228.767	15.567.267
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	10.546.387	12.260.639
B. Vorderingen op korte termijn	3.206.087	2.834.825
1. Vorderingen uit ruiltransacties	722.219	751.387
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.483.868	2.083.438
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	12.395	12.395
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	463.898	459.409
II. Vaste activa	60.692.672	59.670.137
A. Vorderingen op lange termijn	7.389.102	7.857.488
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.372.563	2.403.159
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	5.016.539	5.454.329
B. Financiële vaste activa	6.911.667	6.860.628
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	6.693.892	6.631.153
4. Andere financiële vaste activa	217.775	229.475
C. Materiële vaste activa	46.251.082	44.839.856
1. Gemeenschapsgoederen	38.379.013	36.650.366
a. Terreinen en gebouwen	23.713.591	21.728.730
b. Wegen en andere infrastructuur	10.915.953	10.987.977
c. Installaties, machines en uitrusting	519.072	573.773
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	453.171	512.335
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.575.991	2.688.615
f. Erfgoed	201.234	158.935
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.695.826	6.989.329
a. Terreinen en gebouwen	6.695.826	6.989.329
3. Andere materiële vaste activa	1.176.243	1.200.161
a. Terreinen en gebouwen	1.176.243	1.200.088
b. Roerende goederen	0	73
D. Immateriële vaste activa	140.822	112.165

	2022	2021
PASSIVA	74.921.439	75.237.404
I. Schulden	19.932.201	20.025.081
A. Schulden op korte termijn	5.366.659	4.991.774
1. Schulden uit ruiltransacties	3.929.189	3.577.684
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	796.269	719.043
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.132.920	2.858.641
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	523.925	509.958
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	913.545	904.133
B. Schulden op lange termijn	14.565.542	15.033.307
1. Schulden uit ruiltransacties	14.565.542	15.033.307
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.573.859	3.139.145
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.573.859	3.139.145
b. Financiële schulden	10.990.882	11.893.361
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	801	801
II. Nettoactief	54.989.238	55.212.323
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	12.920.979	12.699.448
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2.902.683	3.442.806
C. Herwaarderingsreserves	2.115.756	2.020.248
D. Overig nettoactief	37.049.821	37.049.821

3.5 Schema J5: De staat van opbrengsten en kosten

	2022	2021
I. Kosten	26.733.500	24.153.536
A. Operationele kosten	26.251.047	23.641.367
1. Goederen en diensten	4.905.348	4.197.412
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.794.862	14.436.129
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.620.696	2.083.362
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	870.374	745.764
5. Toegestane werkingssubsidies	1.871.180	1.884.856
6. Toegestane investeringssubsidies	173.521	211.207
8. Andere operationele kosten	15.066	82.638
B. Financiële kosten	482.453	512.169
II. Opbrengsten	26.193.377	24.799.754
A. Operationele opbrengsten	25.424.085	23.925.375
1. Opbrengsten uit de werking	4.940.070	4.469.637
2. Fiscale opbrengsten en boetes	10.366.404	9.926.874
3. Werkingssubsidies	9.822.533	8.971.839
a. Algemene werkingssubsidies	4.424.978	4.161.841
b. Specifieke werkingssubsidies	5.397.556	4.809.998
4. Recuperatie individuele hulpverlening	143.108	128.751
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	5.800	226.197
6. Andere operationele opbrengsten	146.169	202.077
B. Financiële opbrengsten	769.292	874.379
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-540.123	646.218
A. Operationeel overschot of tekort	-826.962	284.008
B. Financieel overschot of tekort	286.839	362.210
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-540.123	646.218
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-540.123	646.218

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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	598.747	604.121	529.573	569.182	562.737	528.057	491.457
Ontvangsten	13.802.583	14.185.614	14.793.982	14.627.486	16.363.077	16.419.601	16.780.301
Saldo	13.203.835	13.581.492	14.264.409	14.058.304	15.800.340	15.891.544	16.288.844
Investerings							
Uitgaven	78.930	36.138	0	8.000	265.000	35.000	35.000
Ontvangsten	0	450.000	0	0	125.000	200.000	450.000
Saldo	-78.930	413.863	0	-8.000	-140.000	165.000	415.000
Financiering							
Uitgaven	875.772	895.757	906.810	920.936	936.058	963.097	989.567
Ontvangsten	442.825	128.277	13.742	108.377	183.735	103.088	102.441
Saldo	-432.947	-767.480	-893.068	-812.559	-752.323	-860.009	-887.126
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	4.508.558	4.910.316	5.199.517	5.553.517	5.744.980	5.788.103	5.890.731
Ontvangsten	790.093	845.351	813.426	993.224	930.170	966.333	987.940
Saldo	-3.718.465	-4.064.965	-4.386.091	-4.560.293	-4.814.810	-4.821.769	-4.902.790
Investerings							
Uitgaven	74.220	344.951	196.567	201.241	2.539.158	1.212.700	1.572.750
Ontvangsten	0	17.000	5.800	0	7.500	0	7.500
Saldo	-74.220	-327.951	-190.767	-201.241	-2.531.658	-1.212.700	-1.565.250
Grondgebonden zaken							
Exploitatie							
Uitgaven	3.259.183	3.346.315	3.546.338	3.769.817	4.232.717	4.257.398	4.306.638
Ontvangsten	523.953	594.438	500.279	505.234	438.567	473.131	433.201
Saldo	-2.735.230	-2.751.877	-3.046.059	-3.264.583	-3.794.150	-3.784.267	-3.873.437
Investerings							
Uitgaven	2.039.533	708.101	439.222	367.058	2.029.076	1.359.581	4.827.282
Ontvangsten	338.698	178.179	25.776	19.919	1.180.844	229.519	2.852.231

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-1.700.834	-529.921	-413.446	-347.139	-848.232	-1.130.062	-1.975.051
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	27.121	54.257	27.121	27.121	27.121	27.121	537.121
Saldo	27.121	54.257	27.121	27.121	27.121	27.121	537.121
Persoonsgebonden zaken							
Exploitatie							
Uitgaven	3.336.451	3.354.547	3.571.855	3.889.632	4.176.890	4.223.761	4.220.647
Ontvangsten	346.765	352.222	550.385	513.870	702.167	705.203	706.728
Saldo	-2.989.686	-3.002.325	-3.021.470	-3.375.762	-3.474.723	-3.518.558	-3.513.919
Investerings							
Uitgaven	1.041.296	527.850	624.319	629.256	1.138.439	238.598	175.098
Ontvangsten	76.258	119.234	112.989	106.850	384.850	230.724	76.850
Saldo	-965.038	-408.617	-511.329	-522.406	-753.589	-7.873	-98.248
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	10.000	0	0
Ontvangsten	5.475	5.475	3.475	3.475	3.475	3.475	3.475
Saldo	5.475	5.475	3.475	3.475	-6.525	3.475	3.475
Onderwijs							
Exploitatie							
Uitgaven	2.485.646	2.736.262	3.178.749	3.183.907	3.313.374	3.258.366	3.307.184
Ontvangsten	2.632.874	2.932.595	3.153.222	3.056.074	3.227.750	3.317.913	3.395.464
Saldo	147.228	196.333	-25.527	-127.833	-85.624	59.547	88.279
Investerings							
Uitgaven	621.736	2.614.643	2.383.763	2.321.687	341.072	30.500	105.500
Ontvangsten	185.841	1.918.089	655.008	0	758.937	0	0
Saldo	-435.895	-696.554	-1.728.756	-2.321.687	417.865	-30.500	-105.500
Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	2.502.268	2.391.609	2.522.373	2.715.729	2.808.991	2.814.370	2.836.917
Ontvangsten	1.224.398	1.152.398	1.242.193	1.316.007	1.273.310	1.201.746	1.188.620
Saldo	-1.277.870	-1.239.211	-1.280.181	-1.399.722	-1.535.681	-1.612.624	-1.648.297
Investerings							
Uitgaven	663	8.919	31.102	31.404	53.946	24.500	25.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-663	-8.919	-31.102	-31.404	-53.946	-24.500	-25.500
Woonzorgcentrum							
Exploitatie							
Uitgaven	4.368.912	4.515.797	5.390.879	5.548.133	5.716.243	5.689.478	5.770.550

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	4.121.603	4.029.852	4.664.812	4.476.835	4.480.345	4.543.891	4.607.887
Saldo	-247.310	-485.944	-726.067	-1.071.298	-1.235.899	-1.145.587	-1.162.662
Investerings							
Uitgaven	86.712	62.335	16.974	16.974	188.333	17.500	23.500
Ontvangsten	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312	350.312
Saldo	263.601	287.977	333.339	333.339	161.979	332.812	326.812

4.2 Schema T2: Economische indeling van de ontvangsten en uitgaven

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	20.529.183	21.346.798	23.456.830	24.737.823	26.103.131	26.134.030	26.436.724
1. Goederen en diensten	3.988.771	4.197.412	4.905.348	5.608.855	5.759.010	5.324.843	5.314.776
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.780.805	14.436.129	15.794.862	16.140.749	17.304.957	17.652.435	17.948.825
a. Politiek personeel	373.345	379.895	399.500	418.507	388.393	400.181	406.257
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.567.855	2.435.213	2.398.684	2.447.991	2.332.893	2.400.041	2.433.359
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.004.045	8.546.996	9.652.757	9.898.981	11.061.255	11.285.864	11.497.031
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	14.300	14.880	14.880	14.880
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.191.571	2.396.581	2.673.183	2.612.274	2.741.594	2.782.311	2.823.632
f. Andere personeelskosten	521.521	557.194	550.814	623.138	638.932	638.616	640.586
g. Pensioenen	122.469	120.250	119.924	125.558	127.010	130.542	133.080
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	764.132	745.764	870.374	906.700	799.000	779.000	760.000
4. Toegestane werkingssubsidies	1.968.474	1.884.856	1.871.180	2.014.695	2.172.740	2.310.277	2.347.091
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	1.500	33	33	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	47.526	40.404	21.260	59.750	65.717	66.212	66.714
- aan de politiezone	1.085.606	1.112.747	1.161.196	1.189.159	1.265.623	1.350.064	1.382.495
- aan de hulpverleningszone	320.592	269.615	272.722	272.722	269.284	304.623	308.022
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	82.700	73.598	94.853	103.019	134.601	136.912	138.267
- aan besturen van de eredienst	22.845	19.932	16.406	16.406	24.723	42.854	44.031
- aan andere begunstigden	409.205	367.060	304.711	373.606	412.792	409.613	407.562
5. Andere operationele uitgaven	27.001	82.638	15.066	66.824	67.424	67.474	66.032
B. Financiële uitgaven	530.584	512.169	482.453	492.094	452.801	425.503	387.399
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	527.448	498.365	468.825	476.594	450.801	423.503	385.399
- aan financiële instellingen	380.391	353.971	327.827	328.277	301.607	274.472	236.607
- aan andere entiteiten	147.058	144.394	140.997	148.317	149.194	149.031	148.792
2. Andere financiële uitgaven	3.135	13.804	13.628	15.500	2.000	2.000	2.000
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	23.081.997	23.693.147	25.418.285	25.188.293	27.123.497	27.336.149	27.808.522

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Ontvangsten uit de werking	4.498.980	4.469.637	4.940.070	4.799.123	4.951.736	5.073.599	5.090.761
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.638.343	9.926.874	10.366.404	10.342.998	12.038.761	11.900.388	12.172.413
a. Aanvullende belastingen	8.107.174	8.217.681	8.509.789	8.522.047	10.023.386	9.881.863	10.149.888
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.611.851	4.534.016	4.638.635	4.643.700	5.115.090	5.473.146	5.609.975
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.329.232	3.505.288	3.697.570	3.699.858	4.720.711	4.208.176	4.334.421
- Andere aanvullende belastingen	166.091	178.378	173.584	178.489	187.585	200.541	205.492
b. Andere belastingen en boetes	1.531.169	1.709.192	1.856.615	1.820.951	2.015.375	2.018.525	2.022.525
3. Werkingssubsidies	8.624.660	8.971.839	9.822.533	9.822.997	9.908.520	10.148.605	10.330.041
a. Algemene werkingssubsidies	4.073.715	4.161.841	4.424.978	4.269.243	4.490.610	4.629.486	4.771.545
- Gemeentefonds	2.556.191	2.604.991	2.685.702	2.685.629	2.768.812	2.854.902	2.944.093
- Andere algemene werkingssubsidies	1.517.524	1.556.850	1.739.276	1.583.614	1.721.798	1.774.584	1.827.452
- van de Vlaamse overheid	1.517.524	1.555.869	1.739.076	1.583.614	1.721.798	1.774.584	1.827.452
- van andere entiteiten	0	982	200	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.550.945	4.809.998	5.397.556	5.553.754	5.417.910	5.519.120	5.558.496
- van de federale overheid	929.866	1.024.012	951.460	1.585.265	1.461.966	1.431.819	1.434.275
- van de Vlaamse overheid	3.481.833	3.602.396	4.129.038	3.907.112	3.907.444	4.005.050	4.079.921
- van de gemeente	4.401	3.963	4.122	0	0	0	0
- van andere entiteiten	134.845	179.628	312.936	61.377	48.500	82.250	44.300
4. Recuperatie individuele hulpverlening	115.913	128.751	143.108	118.125	114.291	115.998	117.748
5. Andere operationele ontvangsten	204.100	196.046	146.169	105.050	110.189	97.559	97.559
B. Financiële ontvangsten	360.272	399.322	300.013	300.437	291.889	291.668	291.618
III. Exploitatiesaldo	2.382.503	2.233.502	1.779.015	258.812	859.454	1.068.285	1.276.017

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	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	3.426.157	3.301.332	5.426.203	1.744.581	4.646.782
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.409.717	3.990.231	3.426.157	3.301.332	5.426.203	1.744.581	4.646.782
a. Terreinen en gebouwen	1.094.085	2.778.193	2.571.625	2.578.027	2.465.840	211.240	185.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.671.260	727.626	548.330	491.336	1.627.451	1.185.341	4.223.282
c. Roerende goederen	197.917	337.909	250.161	199.969	1.252.912	348.000	238.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	442.825	128.277	13.742	0	80.000	0	0
e. Erfgoed	3.630	18.225	42.300	32.000	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	85.476	65.362	92.268	91.704	635.055	81.500	10.500
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
D. Toegestane investeringssubsidies	208.872	211.207	173.521	182.584	493.767	1.092.298	2.107.348
- aan de politiezone	103.889	65.189	67.056	76.119	76.119	68.000	68.000
- aan de hulpverleningszone	0	67.404	100.430	100.430	99.570	67.598	67.598
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	27.136	0	0	183.500	950.000	1.965.000
- aan besturen van de eredienst	4.983	6.477	6.035	6.035	134.578	6.700	6.750
- aan andere begunstigen	100.000	45.000	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	19.974	19.979	19.974	19.919	19.919	19.919	19.919
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	19.974	19.979	19.974	19.919	19.919	19.919	19.919
B. Verkoop van materiële vaste activa	318.725	467.000	5.800	0	132.500	200.000	457.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	318.725	17.000	5.800	0	7.500	0	7.500
b. Wegen en andere infrastructuur	318.725	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	17.000	5.800	0	7.500	0	7.500
2. Andere materiële vaste activa	0	450.000	0	0	125.000	200.000	450.000
a. Onroerende goederen	0	450.000	0	0	125.000	200.000	450.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	612.412	2.545.835	1.124.112	457.162	2.655.024	790.636	3.259.474
- van de Vlaamse overheid	612.412	2.537.375	1.098.309	457.162	2.654.269	789.836	3.258.674
- van andere entiteiten	0	8.460	25.802	0	755	800	800
III. Investeringsaldo	-2.991.980	-1.270.123	-2.542.061	-3.098.539	-3.747.581	-1.907.823	-3.027.737

Saldo exploitatie en investeringen	-609.477	963.379	-763.046	-2.839.726	-2.888.127	-839.538	-1.751.719
------------------------------------	-----------------	----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-----------------	-------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	875.772	895.757	906.810	920.936	936.058	963.097	989.567
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	875.772	895.757	906.810	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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	442.825	128.277	13.742	108.377	183.735	103.088	102.441
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	442.825	128.277	13.742	108.377	183.735	103.088	102.441
C. Vereffening van toegestane leningen en	32.596	59.732	30.596	30.596	30.596	30.596	540.596
1. Terugvordering van toegestane leningen	32.596	59.732	30.596	30.596	30.596	30.596	540.596
a. Periodieke terugvorderingen	32.596	32.596	30.596	30.596	30.596	30.596	30.596
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	27.136	0	0	0	0	510.000
III. Financieringssaldo	-400.351	-707.747	-862.471	-781.963	-731.727	-829.413	-346.530

Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.009.828	255.632	-1.625.518	-3.621.689	-3.619.854	-1.668.951	-2.098.249
---------------------------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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	0	24.829	0	0	0	24.829
II. ONTVANGSTEN	0	22.817	0	2.355	0	25.172
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	22.817	0	2.355	0	25.172

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	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	0	24.829	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	24.829	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	17.015	5.802	755	800	800
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	17.015	5.802	755	800	800

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	140.000	0	140.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	40.000	0	40.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	50.000	0	50.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	120.000	10.000	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	70.000	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste	0	0	0	70.000	10.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	20.000	10.000	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	50.000	0	0
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	0	0	85.000	0	85.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	10.000	0	75.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	75.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	0	0	0	10.000	0	75.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	10.000	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	815.372	0	125.000	0	940.372
A. Investerings in financiële vaste activa	0	239.025	0	0	0	239.025
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	239.025	0	0	0	239.025
B. Investerings in materiële vaste activa	0	576.347	0	100.000	0	676.347
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	576.347	0	100.000	0	676.347
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	100.000	0	100.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	576.347	0	0	0	576.347
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
II. ONTVANGSTEN	0	378.481	0	59.757	0	438.238
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	59.756	0	59.757	0	119.513
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	59.756	0	59.757	0	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	0	318.725	0	0	0	318.725

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	677.692	123.938	13.742	125.000	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	239.025	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en	239.025	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	438.667	123.938	13.742	100.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste	438.667	123.938	13.742	100.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	100.000	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	438.667	123.938	13.742	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	25.000	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	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	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	24.715	0	264.225	0	288.940
B. Investerings in materiële vaste activa	0	24.715	0	264.225	0	288.940
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.715	0	264.225	0	288.940
a. Terreinen en gebouwen	0	24.715	0	264.225	0	288.940
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	99.970	0	99.970
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	99.970	0	99.970

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	24.715	162.485	101.740	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	24.715	162.485	101.740	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	0	0	24.715	162.485	101.740	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	24.715	162.485	101.740	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	99.970
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	99.970

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	50.000	0	50.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	50.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	50.000	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	263.075	0	263.301
B. Investerings in materiële vaste activa	226	0	0	263.075	0	263.301
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	226	0	0	263.075	0	263.301
b. Wegen en andere infrastructuur	226	0	0	263.075	0	263.301

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	127.450	115.680	19.945
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	127.450	115.680	19.945
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	0	0	0	127.450	115.680	19.945
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	127.450	115.680	19.945

PRIO IP-AP3.2: Opmaak en uitvoering van een mobiiteitsplan
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	10.596	0	1.442.404	0	1.453.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	823	0	1.399.177	0	1.400.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	823	0	1.399.177	0	1.400.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	823	0	1.399.177	0	1.400.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	9.773	0	43.227	0	53.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	9.773	0	823	442.404	500.000	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	823	399.177	500.000	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	0	0	823	399.177	500.000	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	823	399.177	500.000	500.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	9.773	0	0	43.227	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	1.015.594	0	4.137.898	2.179.300	9.176.296
B. Investerings in materiële vaste activa	1.843.504	1.015.594	0	4.137.898	2.179.300	9.176.296
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.843.504	1.015.594	0	4.137.898	2.179.300	9.176.296
b. Wegen en andere infrastructuur	1.843.504	1.015.594	0	4.137.898	2.179.300	9.176.296
II. ONTVANGSTEN	1.485.841	0	0	4.100.512	1.086.000	6.672.353
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.485.841	0	0	4.100.512	1.086.000	6.672.353

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	842.473	57.522	115.599	336.900	109.661	3.691.337
B. Investerings in materiële vaste activa	842.473	57.522	115.599	336.900	109.661	3.691.337
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	842.473	57.522	115.599	336.900	109.661	3.691.337
b. Wegen en andere infrastructuur	842.473	57.522	115.599	336.900	109.661	3.691.337
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.160.170	208.800	2.731.542
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.160.170	208.800	2.731.542

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	3.289	0	5.214	0	8.503
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.289	0	2.814	0	6.103
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.289	0	2.814	0	6.103
c. Roerende goederen	0	3.289	0	2.814	0	6.103
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	2.400	0	2.400

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	3.289	5.214	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	3.289	2.814	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	0	0	3.289	2.814	0	0
c. Roerende goederen	0	0	3.289	2.814	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	2.400	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	0	0	170.000	0	170.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	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	0	0	0	120.000	0	50.000
c. Roerende goederen	0	0	0	120.000	0	50.000

PRIO IP-AP4.8: indoorpetanque

4.8: We organiseren en/of ondersteunen een vrijetijdsaanbod

	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	0	0	6.000	0	6.000

Jaarlijkse transacties

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

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	25.552	0	30.000	0	55.552
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	25.552	0	30.000	0	55.552

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	25.552	30.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	25.552	30.000	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	21.099	0	58.371	0	79.470
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	21.099	0	58.371	0	79.470

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	14.786	6.313	22.371	36.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	14.786	6.313	22.371	36.000	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	0	0	25.000	0	25.000

Jaarlijkse transacties

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

PRIO IP-AP6.4: Uibouw frontoffice**6.4: We bouwen het onthaal in het gemeentehuis om tot een volwaardige frontoffice**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	18.397	0	0	0	18.397
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	18.397	0	0	0	18.397

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	18.397	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	18.397	0	0	0

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	112.120	0	1.138.425	0	1.250.545
B. Investerings in materiële vaste activa	0	112.120	0	1.138.425	0	1.250.545
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	112.120	0	1.138.425	0	1.250.545
a. Terreinen en gebouwen	0	112.120	0	1.138.425	0	1.250.545

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	58.545	53.575	1.138.425	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	58.545	53.575	1.138.425	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	0	58.545	53.575	1.138.425	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	58.545	53.575	1.138.425	0	0

PRIO IP-AP6.6: Digisprong

6.6: We willen het gemeentelijk onderwijs verder digitaliseren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	60.967	0	0	0	60.967
B. Investerings in materiële vaste activa	0	60.967	0	0	0	60.967
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	60.967	0	0	0	60.967
c. Roerende goederen	0	60.967	0	0	0	60.967

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	60.967	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	60.967	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële	0	0	60.967	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	60.967	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	10.990.882	10.211.520	9.325.041	8.500.994
1. Financiële schulden op 1 januari	13.151.064	12.668.092	11.893.361	10.990.882	10.211.520	9.325.041
2. Nieuwe leningen	442.825	128.277	13.742	183.735	103.088	102.441
4. Overboekingen	-925.798	-903.008	-916.221	-963.097	-989.567	-926.488
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	896.882	904.133	913.545	940.584	967.054	903.975
1. Financiële schulden op 1 januari	846.856	896.882	904.133	913.545	940.584	967.054
2. Aflossingen	-875.772	-895.757	-906.810	-936.058	-963.097	-989.567
3. Overboekingen	925.798	903.008	916.221	963.097	989.567	926.488
Totaal financiële schulden	13.564.974	12.797.494	11.904.426	11.152.103	10.292.094	9.404.968

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	€ 6.860.627,83	€ 0,00	€ 19.973,67	€ 0,00	€ 95.507,38	€ 24.494,53	€ 0,00	€ 6.911.667,01
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	€ 6.631.152,64	€ 0,00	€ 19.973,67	€ 0,00	€ 95.507,38	€ 12.794,53	€ 0,00	€ 6.693.891,82
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	€ 11.700,00	€ 0,00	€ 217.775,19
C. Materiële vaste activa	€ 44.839.855,83	€ 3.426.156,88	€ 5.800,00	€ -39.049,78		€ 1.970.081,04	€ 0,00	€ 46.251.081,89
1. Gemeenschapsgoederen	€ 36.650.365,89	€ 3.412.110,82	€ 5.800,00	€ -39.049,78		€ 1.638.614,12	€ 0,00	€ 38.379.012,81
a. Terreinen en gebouwen	€ 21.728.730,19	€ 2.557.578,45	€ 0,00	€ 0,00		€ 572.717,19	€ 0,00	€ 23.713.591,45
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 10.987.976,82	€ 548.329,83	€ 0,00	€ 5.325,44		€ 625.678,60	€ 0,00	€ 10.915.953,49
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 573.773,45	€ 82.794,96	€ 0,00	€ -26.876,52		€ 110.620,01	€ 0,00	€ 519.071,88
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 512.335,41	€ 167.366,01	€ 5.800,00	€ -17.498,70		€ 203.232,01	€ 0,00	€ 453.170,71
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 2.688.615,26	€ 13.741,90	€ 0,00	€ 0,00		€ 126.366,31	€ 0,00	€ 2.575.990,85
f. Erfgoed	€ 158.934,76	€ 42.299,67	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 201.234,43
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 6.989.328,64	€ 14.046,06	€ 0,00	€ 0,00		€ 307.548,79	€ 0,00	€ 6.695.825,91
a. Terreinen en gebouwen	€ 6.989.328,64	€ 14.046,06	€ 0,00	€ 0,00		€ 307.548,79	€ 0,00	€ 6.695.825,91
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	€ 1.200.161,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.918,13	€ 0,00	€ 1.176.243,17
a. Terreinen en gebouwen	€ 1.200.087,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.844,73	€ 0,00	€ 1.176.243,17
b. Roerende goederen	€ 73,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 73,40	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 112.164,77	€ 92.268,18	€ 0,00	€ -5.325,44		€ 58.285,91	€ 0,00	€ 140.821,60

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 6.421.890,65	€ 690.810,11	€ 181.093,24	€ 0,00	€ 6.931.607,52
OCMW	€ 6.277.557,17	€ 0,00	€ 288.186,11	€ 0,00	€ 5.989.371,06
Totaal	€ 12.699.447,82	€ 690.810,11	€ 469.279,35	€ 0,00	€ 12.920.978,58
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomen gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 4.871.276,69	€ 1.996.039,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.867.316,17
OCMW	€ -1.428.471,17	€ -2.536.162,31	€ 0,00	€ 0,00	€ -3.964.633,48
Totaal	€ 3.442.805,52	€ -540.122,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.902.682,69
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 2.020.248,45	€ 104.467,61	€ -8.960,23	€ 0,00	€ 2.115.755,83
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 2.020.248,45	€ 104.467,61	€ -8.960,23	€ 0,00	€ 2.115.755,83
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	€ 47.920.405,50			€ 2.601.263,73	€ 50.521.669,23
OCMW	€ 7.291.917,15			€ -2.824.348,42	€ 4.467.568,73
Totaal	€ 55.212.322,65			€ -223.084,69	€ 54.989.237,96

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%

Door de hoge inflatie kunnen we de verwachte inkomsten uit de onroerende voorheffing voor de komende jaren naar boven bijstellen. Voor 2023 en 2024 worden deze geraamd om resp. 10,5% en 7%. Daarna wordt een groeipercentage van 1% aangehouden.

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.

De ramingen in het meerjarenplan werden overgenomen van de ramingen die we ontvangen van de federale overheidsdienst financiën. In 2023 worden eenmalig 14 maanden personenbelasting gebudgetteerd.

We monitoring en beheersen van de risico's door:

- Monitoren van de ramingen en herramingen van de FOD Financiën.
- Monitoren van de jaarcumul op basis van de maandelijkse inkomheringen 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.
- Sterke stijging vanaf 2023.
- Vergroting van de belastbare basis vanaf inkomstenjaar 2022 zorgt voor structurele verhoging vanaf 2023.

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.
- In de belastingreglementen is geen indexatie voorzien. De inkomsten van de eigen reglementen volgt de evolutie van de inflatie dus niet.

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

pensioenfondsen 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. Gezien de huidige omstandigheden dreigt ook de politiebegroting te ontsporen. Volgens de gemaakte afspraken zou de toelage aan de politie jaarlijks met 3% stijgen. Voor 2023 vraagt de politie een eenmalige stijging van de toelage met 10,5%. Daarna vallen we terug op de gewone groei van 3%. 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 2022 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 2022;
6. het overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2022 per soort vanbelasting
7. 2022 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 geherwaardeerd. 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 minderwaarde 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 (afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen (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, brandweerschermen- 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, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het informaticamaterieel 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
					13.073.031,11
030	11	Statutaire bewaargevingen	Statutaire bewaargeving		378.538,57
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Gewaarborgde lening	IKA	20.897,38
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Gewaarborgde leningen BNP	Tennisclub	575.749,23
092	10	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar			10.181.526,81
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Gewaarborgde lening Berg en Dal voetbalvereniging VZW	Belfius	276.755,07
092	11	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	GBR		1.639.564,05

4.10 Verklaring van de materiële verschillen

EXPLOITATIE - UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0680	Groene ruimte	620	782.501	844.052	-61.551	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de personeelskost
0119	Overige algemene diensten	613	235.685	296.087	-60.402	overraming ICT kosten (licenties, onderhoud en helpdesk), overraming frankeringskosten
0953	Woon- en zorgcentra	613	372.572	424.750	-52.178	Overraming erelonen,onderhoud en herstellingen en prestaties van derden
0800	Gewoon basisonderwijs	620	2.162.722	2.113.118	49.603	Effectieve wedde onderwijzend personeel hoger dan geraamd
0111	Fiscale en financiële diensten	620	428.958	380.604	48.354	Onderraming personeelskost, verschuiving personeellid van openbare werken naar financiën.
0953	Woon- en zorgcentra	611	180.429	225.339	-44.909	Overraming elektriciteitskosten tgv hoge energieprijzen
0900	Sociale bijstand	648	660.591	703.500	-42.909	Minder nood aan leefloon, verwarmingstoelage en dringende steunen dan verwacht
0112	Personeelsdienst en vorming	623	225.148	267.890	-42.742	bijdrage GSD-V en vakbondspremie rechtstreeks verrekend via DMFA, overraming bijdrage arbeidstgeneeskundite dienst
0948	Poetsdienst	620	297.947	337.004	-39.057	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de personeelskost
0119	Overige algemene diensten	620	1.126.133	1.163.890	-37.757	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de personeelskost
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	620	43.940	77.400	-33.460	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de personeelskost
0680	Groene ruimte	621	215.960	248.192	-32.232	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de werkgeversbijdrage

EXPLOITATIE - UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0943	Gezinshulp	649		32.000	-32.000	geen werkingskapitaal verschuldigd aan Welzijnszorg Kempen in 2022
0119	Overige algemene diensten	610	146.428	178.070	-31.642	Overraming prestaties van derden, onderhoud en schoonmaak gemeentehuis en gemeentelijke werkplaatsen
0112	Personeelsdienst en vorming	643	306	31.240	-30.934	Doorstorting fonds voor beroepsziekten via wachtrekeningen
0953	Woon- en zorgcentra	621	1.011.158	1.040.405	-29.247	Overraming van het werkgeversbijdrage voor de personeelsleden van het woonzorgcentrum
0309	Overig afval- en materialenbeheer	613	2.172	30.200	-28.028	Verwerking van grachtensliben veegvuil werd op een ander sleutel geboekt
0400	Politiediensten	649	1.161.196	1.189.159	-27.963	Van de aanvullende dotatie werd een gedeelte niet uitbetaald in 2022. 35% werd wel effectief uitgekeerd.
0100	Politieke organen	620	382.656	409.884	-27.228	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de loonkost van mandatarissen
0119	Overige algemene diensten	621	328.753	355.737	-26.984	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de werkgeversbijdrage
0953	Woon- en zorgcentra	610	34.727	60.575	-25.848	Overraming prestaties van derden, onderhoud en schoonmaak woonzorgcentrum
0945	Kinderopvang	620	262.561	286.296	-23.735	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de personeelskost
0800	Gewoon basisonderwijs	611	238.270	215.768	22.502	Onderraming energiefacturen onderwijs (water, elektriciteit en gas)
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	649	18.358	38.550	-20.192	Overraming subsidies kwetsbare groepen en premie thuisverzorging
0900	Sociale bijstand	620	604.236	623.298	-19.062	Eind 2022 nog een indexaanpassing verwacht. Laatste overschrijding eind november 2022, waardoor de indexaanpassing gebeurde in januari 2023. Overraming van de personeelskost
0710	Feesten en plechtigheden	649				

EXPLOITATIE - ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0112	Personeelsdienst en vorming	740	678.346	911.494	-233.148	subsidies koopkracht, IFIC, VIA 6 lager dan geraamd
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	4.424.978	4.269.243	155.735	extra subsidies personeels- en energiekosten
0800	Gewoon basisonderwijs	740	3.111.160	3.011.074	100.086	onderraming werkingssubsidies onderwijs
0953	Woon- en zorgcentra	740	582.518	499.990	82.528	bijkomende werkingssubsidies AVSB 2021 en 2022
0900	Sociale bijstand	740	341.655	410.000	-68.346	Overraming subsidies covid, leefloon en andere
0953	Woon- en zorgcentra	704	2.383.964	2.325.000	58.964	Onderraming basistegemoetkoming zorg
0111	Fiscale en financiële diensten	704	44.634	5.000	39.634	Terugvordering eerstelijnszone prestaties algemeen directeur
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	740	65.892	97.871	-31.979	Overraming bijdragen kosten LOI
0943	Gezinshulp	740	13.509	45.000	-31.491	Overraming detachering medewerker gezinszorg (welzijnszorg Kempen)
0020	Fiscale aangelegenheden	737	96.704	66.500	30.204	Belasting op leegstand en tweede verblijven hoger dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	745	28.522	623	27.899	Energiesubsidie AVSB werking WZC
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	740	162.883	140.000	22.883	Onderraming bijdrage in de kosten van vreemdelingen, wet van 2 april 1965
0953	Woon- en zorgcentra	701	1.601.124	1.579.000	22.124	Opbrengsten uit dagprijzen WZC hoger dan geraamd, indexaanpassing dagprijzen
0945	Kinderopvang	740	262.683	242.100	20.583	Extra energiepremie en extra werkingssubsidies kind en gezin
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	739	95.764	81.551	14.213	Meer ontvangsten uit gas-boetes dan verwacht

INVESTERINGEN - UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0119	Overige algemene diensten	221	91.909	1.270.657	-1.178.748	verbouwing gemeentehuis voor integratie sociale dienst, verwachte einddatum 2023, overdracht restbedrag naar 2023
0742	Sportinfrastructuur	221	45.887	451.474	-405.587	Investerings sporthal Den Aks nog niet volledig uitgevoerd in 2022. Restkredieten overgedragen naar 2023
0119	Overige algemene diensten	241	17.866	215.806	-197.941	Investerings serververnieuwing nog niet volledig uitgevoerd. Restkrediet overgedragen naar 2023.
0200	Wegen	224	337.696	486.184	-148.489	Lopende projecten, restkrediet overgedragen naar 2023
0119	Overige algemene diensten	211	23.331	141.078	-117.747	Lopen project My Corsa, restkredieten overgedragen naar 2023
0119	Overige algemene diensten	243	17.140	125.500	-108.360	Aankoop bestelwagens nog niet uitgevoerd. Restkredieten overgedragen naar 2023
0680	Groene ruimte	230	26.995	108.000	-81.005	Aankoop grasmaaier groendienst nog niet uitgevoerd. Overdracht krediet naar 2023
0290	Overige mobiliteit en verkeer	214	7.018	73.227	-66.209	Mobiliteitsplan wordt nog verder uitgewerkt in 2023. Overdracht van restkredieten naar 2023.
0800	Gewoon basisonderwijs	241	83.665	25.559	58.107	Subsidies digisprong, ontvangen in 2021, uitgegeven 2022.
0800	Gewoon basisonderwijs	251		50.000	-50.000	Leasing digiborden nieuwe klaslokalen. Borden zijn geleverd in 2023.
0742	Sportinfrastructuur	228	191.758	235.635	-43.877	Lopende investeringsprojecten gemeentelijk sportcentrum, overdracht van restkredieten naar 2023
0953	Woon- en zorgcentra	230	2.927	45.000	-42.073	Investeringsprojecten nog uit te voeren in 2023, dwaaldetectie, alternatievenmatrassen, koeltoog, wasmachine. Overdracht restkredieten naar 2023.
0790	Erediensten	664	6.035	36.963	-30.928	Restkredieten investeringstoelagen overgedragen naar 2023.
0703	Openbare bibliotheken	230		30.000	-30.000	Implementatie RFID wordt uitgevoerd in 2023. Krediet overgedragen.
0945	Kinderopvang	221	1.023	21.200	-20.177	Restkredieten overgedragen naar 2023.
0680	Groene ruimte	220		20.000	-20.000	Inrichting publieke parken, project uit te voeren in 2023. Krediet overgedragen.

INVESTERINGEN - ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	150		1.081.702	-1.081.702	Nog te ontvangen investeringssubsidies module 13 N126 Kiezel, krediet overgedragen naar 2023.
0742	Sportinfrastructuur	150		303.000	-303.000	Investeringsubsidies turnhal e Duizendpoot nog te ontvangen, krediet overgedragen naar 2023.
0800	Gewoon basisonderwijs	150	655.008	758.937	-103.929	Subsidiedossier gemeenteschool. Restkrediet overgedragen naar 2023
0742	Sportinfrastructuur	495	82.989	76.850	6.139	Onderraming subsidies sport Vlaanderen

4.11 Overgedragen investeringskredieten

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2022 naar 2023						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 202	Geboekt 2022	Overschot 2022	Overdracht 2022	Toelichting
2022/1.1.1/0350-00/150000/GEMEENTE/CBS/IP-AP1.1	Investeringssubsidies project Bike2School	0,00	5.802,19	-5.802,19	0,00	Negatieve bedragen worden niet overgedragen naar een volgend jaar
2022/1.2.7/0350-00/220000/GEMEENTE/CBS/IP-AP1.2	Inrichting braakliggende gronden en terreinen	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	Project wordt nog uitgevoerd
2022/1.4.5/0670-00/250100/GEMEENTE/CBS/IP-AP1.4	Openbare verlichting in leasing - gemeenschapsgoederen	0,00	13.741,90	-13.741,90	0,00	Negatieve bedragen worden niet overgedragen naar een volgend jaar
2022/1.4.5/0670-00/281000/GEMEENTE/CBS/IP-AP1.4	Belangen in IGS en soortgelijke entiteiten - aanschaffingswaarde	19.919,00	19.918,67	0,33	0,00	restbudget niet over te dragen
2022/2.1.1/0680-00/220000/GEMEENTE/CBS/IP-AP2.1	Inrichting publieke parken	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	Project wordt nog uitgevoerd
2022/2.1.6/0990-00/220007/GEMEENTE/CBS/IP-AP2.1	Omvorming begraafplaats centrum tot park	30.000,00	24.715,29	5.284,71	5.284,71	Project in uitvoering
2022/3.1.3/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.1	Heraanleg N110 (Molsebaan)	114.500,00	0,00	114.500,00	114.500,00	Project wordt nog uitgevoerd
2022/3.2.1/0290-00/214007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.2	Plannen en studies: aanschaffingswaarde - Activa in aanbouw	43.226,83	0,00	43.226,83	43.226,83	Mobiliteitsplan in uitvoering
2022/3.2.2/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.2	Wegenwerken in functie van het mobiliteitsplan	10.000,00	822,80	9.177,20	9.177,20	Project in uitvoering
2022/3.3.1/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.3	Fietspaden N102 Meerhout	17.831,10	28.014,86	-10.183,76	0,00	Negatieve bedragen worden niet overgedragen naar een volgend jaar
2022/3.3.15/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.3	Fietspad- en rioleringswerken B. Adriaensenslaan en Gestelsesteenweg (N110)	36.303,22	52.080,56	-15.777,34	0,00	Negatieve bedragen worden niet overgedragen naar een volgend jaar
2022/3.3.16/0200-00/150000/GEMEENTE/CBS/IP-AP3.3	Investeringssubsidie module 13 N126 Kiezel	1.081.701,93	0,00	1.081.701,93	1.081.701,93	Nog te ontvangen subsidie (recuperatie module 13, recuperatie kosten SA VII OV gemeentebegroting)
2022/4.3.3/0709-00/211000/GEMEENTE/CBS/IP-AP4.3	Koppelingen UIT-passen & i-active	2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00	Project wordt nog uitgevoerd
2022/4.3.3/0709-00/241000/GEMEENTE/CBS/IP-AP4.3	Aankoop ICT materieel UIT-passen	3.185,93	3.289,39	-103,46	0,00	Negatieve bedragen worden niet overgedragen naar een volgend jaar

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2022 naar 2023						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 202	Geboekt 2022	Overschot 2022	Overdracht 2022	Toelichting
2022/6.2.3/0709-00/211007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.2	Aankoop en implementatie uitbreiding I-school naar activiteiten	10.000,00	4.598,00	5.402,00	5.402,00	Project in uitvoering, budget overdragen
2022/6.2.6/0119-03/211007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.2	Aankoop en implementatie stadsapp	2.683,80	1.715,18	968,62	968,62	project in uitvoering
2022/6.3.3/0119-01/211007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.3	Aankoop toepassing beheer klachten en meldingen	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	Project moet nog worden uitgevoerd, budget overdragen
2022/6.5.3/0119-04/221007/GEMEENTE/CBS/IP-AP6.5	Aanpassingswerken gemeentehuis	1.192.000,00	53.574,82	1.138.425,18	1.138.425,18	project in uitvoering
2022/GBB2-BIB/0703-00/230000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Implementatie RFID en zelfuitleen bibliotheek	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	Project moet nog worden uitgevoerd budget overdragen
2022/GBB2-BKO/0945-00/230007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Installaties, machines en uitrusting BKO	12.900,00	9.535,00	3.365,00	3.365,00	Nieuwe speeltuigen zijn in orde, fietsenstalling nog uit te voeren, budget over te dragen
2022/GBB2-BUR/0130-00/230000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Machines en uitrustingsgoederen team burgerzaken	3.900,00	0,00	3.900,00	3.900,00	uitbreiding biometrie, nog te ontvangen afrekening
2022/GBB2-DUZA/0290-00/214000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toekomstvisie Mobiliteit	30.000,00	7.018,00	22.982,00	22.982,00	Project in uitvoering
2022/GBB2-FAC1/0119-04/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw gemeentehuis (markt1)	37.156,56	5.095,13	32.061,43	32.061,43	Projecten zijn in uitvoering, budget overdragen (airco OK, vuurstenen ketels nog uit te voeren)
2022/GBB2-FAC1/0119-04/243000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop rollend materieel	118.000,00	13.800,00	104.200,00	104.200,00	Projecten zijn in uitvoering (o.a. vrachtwagenen voertuigen technische diensten)
2022/GBB2-FAC1/0119-06/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw gemeentelijke werkplaats (Eindhoutsebaan 49)	39.000,00	33.238,69	5.761,31	5.761,31	Projecten nog in uitvoering
2022/GBB2-FAC1/0742-01/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw Sporthal Den Aks (Bevrijdingslaan 96)	359.777,33	0,00	359.777,33	359.777,33	Specifiek projecten ikv subsidiedossiers, over te dragen naar 2023
2022/GBB2-FAC1/0742-02/150000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investeringsubsidies gebouw turnhal de Duizendpoot	303.000,00	0,00	303.000,00	303.000,00	Subsidies nog te ontvangen, overdragen naar 2023
2022/GBB2-FAC1/0742-02/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw Turnhal De Duizendpoot (Schoolstraat 1)	91.696,74	45.886,71	45.810,03	45.810,03	Specifiek projecten ikv subsidiedossiers, over te dragen naar 2023
2022/GBB2-FAC1/0752-00/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw jeugdhuis De Kater (Sportlaan 18)	132.000,00	127.238,41	4.761,59	4.761,59	Project in uitvoering
2022/GBB2-FAC1/0800-01/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Buitengewoon onderhoud gebouwen gemeentelijk onderwijs	16.000,00	7.304,57	8.695,43	8.695,43	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2023

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2022 naar 2023						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 202	Geboekt 2022	Overschot 2022	Overdracht 2022	Toelichting
2022/GBB2-FAC1/0945-00/221007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw BKO (Gasthuisstraat 29)	21.200,00	1.023,18	20.176,82	20.176,82	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2023
2022/GBB2-FAC2/0742-04/228007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Investerings in het gemeentelijk sportcentrum	235.634,87	191.758,28	43.876,59	43.876,59	Specifiek projecten ikv subsidiedossiers, over te dragen naar 2023
2022/GBB2-FAC3/0119-05/230007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Machines en uitrusting team schoonmaak	16.500,00	13.697,78	2.802,22	2.802,22	aankoop stofzuiger
2022/GBB2-FIN/0790-01/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2023
2022/GBB2-FIN/0790-02/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Investeringsstoelage kerkfabriek O.L.V (Gestel)	22.500,00	0,00	22.500,00	22.500,00	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2023
2022/GBB2-FIN/0790-03/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies	1.150,00	0,00	1.150,00	1.150,00	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2023
2022/GBB2-FIN/0790-04/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Toegestane investeringssubsidies	5.212,84	3.935,09	1.277,75	1.277,75	Projecten worden nog uitgevoerd, overdracht 2023
2022/GBB2-G&G/0119-06/230000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop uitrustingsgoederen teams groen en grijs	16.000,00	13.020,46	2.979,54	2.979,54	Projecten in uitvoering
2022/GBB2-G&G/0119-06/664000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Gemeentelijk aandeel gemeenschappelijke werkplaats Geel/Meerhout	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	Projecten in uitvoering
2022/GBB2-G&G/0200-00/224007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-2	Wegenwerken Lemmekensdries	89.000,00	6.770,91	82.229,09	82.229,09	Werken in uitvoering, overdracht 2023
2022/GBB2-G&G/0309-00/230007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop sluikestortcamera's	22.000,00	3.286,66	18.713,34	18.713,34	Project in uitvoering, overdracht 2023
2022/GBB2-G&G/0680-00/228007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Garage grasmaaier begraafplaats	13.500,00	0,00	13.500,00	13.500,00	Project in uitvoering, overdracht 2023
2022/GBB2-G&G/0680-00/230007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Aankoop machines en uitrusting onderhoud groen	108.000,00	26.995,44	81.004,56	81.004,56	Overdragen voor uitgestelde aankopen
2022/GBB2-G&G/0800-01/150000/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-3	Investeringsubsidies gebouwen gemeenteschool	758.937,00	0,00	758.937,00	758.937,00	Nog te ontvangen subsidies
2022/GBB2-ICT/0110-00/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten team secretariaat	7.831,00	0,00	7.831,00	7.831,00	Project in uitvoering
2022/GBB2-ICT/0111-00/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten team financiën	17.000,00	6.198,78	10.801,22	10.801,22	Cs kassa en CS belastingen uitgevoerd 2022, nog afrekeningen te ontvangen 2023
2022/GBB2-ICT/0119-01/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten team onthaal	93.393,95	3.218,60	90.175,35	90.175,35	Project in uitvoering mid-officetoepassing(My Corsa)

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2022 naar 2023						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 202	Geboekt 2022	Overschot 2022	Overdracht 2022	Toelichting
2022/GBB2-ICT/0119-01/241000/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop hardwarematerieel team onthaal	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	Project nog uit te voeren
2022/GBB2-ICT/0119-02/241007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop hardwarematerieel	200.806,38	17.865,70	182.940,68	182.940,68	Project in uitvoering (server, hardware project laptops,...)
2022/GBB2-ICT/0709-00/211000/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Koppeling plugins I-active & website Meerhout	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	Project nog uit te voeren
2022/GBB2-ICT/0800-01/211007/GEMEENTE/CBS/IP-ICT-1	Aankoop software, licenties en rechten gemeentelijk onderwijs	500,00	0,00	500,00	500,00	Project nog uit te voeren
2022/GBB2-ICT/0800-01/241000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Aankoop hardwaremateriaal gemeentelijk onderwijs	25.558,70	22.698,42	2.860,28	2.860,28	Project in uitvoering
2022/GBB2-IZ/0710-00/230000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Installaties, machines en uitrusting: aanschaffingswaarde	1.720,01	0,00	1.720,01	1.720,01	Project nog uit te voeren
2022/GBB2-OMG/0600-00/214007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-1	Plannen en studies team omgeving	20.000,00	8.365,00	11.635,00	11.635,00	Project in uitvoering
2022/GBB2-OMG/0800-01/214007/GEMEENTE/CBS/IP-GGZ-3	Opmaak ruimtelijk uitvoeringsplan schoolstraat	15.000,00	3.490,32	11.509,68	11.509,68	Project in uitvoering
2022/GBB2-OND/0800-01/230000/GEMEENTE/CBS/IP-OND-1	Aankoop uitrustingsgoederen gemeentelijk onderwijs	8.700,00	0,00	8.700,00	8.700,00	
2022/GBB2-OND/0800-01/240000/GEMEENTE/CBS/IP-OND-1	Aankoop meubilair gemeentelijk onderwijs	51.500,00	38.193,31	13.306,69	13.306,69	Projecten in uitvoering
2022/GBB2-OND/0800-01/251000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	Leasingovereenkomst materiaal gemeentelijk onderwijs	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	
2022/GBB2-SPORT/0742-01/230000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Uitrustingsgoederen sporthal 'den Aks'	3.500,00	1.185,72	2.314,28	2.314,28	Projecten in uitvoering (aankoop glazen, tassen,...)
2022/GBB2-SPORT/0742-01/240000/GEMEENTE/CBS/IP-PGZ-1	Aankoop meubilair sporthal 'den Aks'	4.000,00	1.671,74	2.328,26	2.328,26	Projecten in uitvoering
2022/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	Aankoop uitgesteld, budget over te dragen
Totaal overdracht gemeente					4.863.669,95	

Overdrachten investeringen en financiering gemeente van 2022 naar 2023						
Budgetrekening	Omschrijving	Budget 2022	Geboekt 2022	Overschot 2022	Overdracht 2022	Toelichting
2022/GBB2-FAC1/0119-06/221007/OCMW/RVMW/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw gemeentelijke werkplaats (Gasthuisstraat 25)	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2023
2022/GBB2-FAC1/0900-00/221007/OCMW/CBS/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw sociale dienst (Gasthuisstraat 29C)	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	Geen overdracht, geen investeringen meer nodig in gebouw, sociale dienst verhuist in 2023 naar het gemeentehuis
2022/GBB2-FAC1/0903-00/221007/OCMW/RVMW/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw LOI woning (Gasthuisstraat 35)	1.000,00	403,90	596,10	596,10	Kredieten voor onderhoud patrimonium over te dragen naar 2023
2022/GBB2-FAC1/0950-00/221007/OCMW/RVMW/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouwen bejaardenwoningen	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022/GBB2-FAC1/0953-00/221007/OCMW/RVMW/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw WZC De Berk (Gasthuisstraat 27a)	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022/GBB2-FAC1/0953-00/229107/OCMW/RVMW/IP-GEEN	Gebouwen: aanschaffingswaarde (BM) - Activa in aanbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022/GBB2-FAC1/0953-00/229107/OCMW/RVMW/IP-GGZ-1	Investerings voor gebouw WZC De Berk (Gasthuisstraat 27a)	15.000,00	14.046,06	953,94	953,94	Kredieten onderhoud patrimonium over te dragen naar 2023
2022/GBB2-ICT/0900-00/211000/OCMW/RVMW/IP-ICT-1	Aankoop of upgrade softwarepakketten sociale dienst	0,00	5.145,78	-5.145,78	0,00	
2022/GBB2-WEL3/0900-00/230007/OCMW/RVMW/IP-WEL-1	Aankoop uitrustingsgoederen sociale dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022/GBB2-WEL3/0900-00/240000/OCMW/RVMW/IP-WEL-1	Aankoop meubilair sociale dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022/GBB2-WZC/0953-00/230007/OCMW/RVMW/IP-WZC-1	Aankoop uitrustingsgoederen WZC De Berk	45.000,00	2.927,44	42.072,56	42.072,56	Uitgesteld aankopen van 2022 (dwaaldetectie, hoofdkussens, alternatievsmatrassen, koeltoog, waschmachine,...), buget overdragen
2022/GBB2-WZC/0953-00/240000/OCMW/RVMW/IP-WZC-1	Aankoop meubilair WZC De Berk	19.806,40		19.806,40	19.806,40	Vervanging van meubilair owv veelvuldig ontsmetten, nog niet uitgevoerd, budget overdragen
2022/GBB2-WZC/0953-00/495200/OCMW/RVMW/IP-WZC-1	VIPA subsidie WZC De Berk	350.312,00	350.312,28	-0,28	0,00	Negatieve bedragen worden niet overgedragen naar een volgend jaar
Totaal overdracht OCMW			65.929,00			

