GEMEENTE essen

JAARREKENING 2020

Algemeen directeur | **Ivan Kockx**
Financieel directeur | **Bieke Van Schoors**

Gemeente Essen - Heuvelplein 23, 2910 Essen

INLEIDING

01

Inleiding bij de jaarrekening 2020 voor gemeente en OCMW

De jaarrekening van gemeente en OCMW is het beleidsrapport van de beheers -en beleidscyclus dat de realisatie weergeeft van de beleidsdoelstellingen, zoals deze in het meerjarenplan zijn opgenomen.

Het decreet lokaal bestuur, de memorie van toelichting bij het decreet van 22 december 2017 en het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart m.b.t. de beleids -en beheerscyclus bepalen de inhoud en vorm van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit een **beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting.**

De **beleidsevaluatie** van de jaarrekening geeft het beleid weer dat de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn gedurende het boekjaar hebben gevoerd en evalueert de beleidsdoelstellingen en de mate waarin ze zijn bereikt.

De **financiële nota** van de jaarrekening geeft de financiële gevolgen van het gevoerde beleid weer.

De **toelichting** van de jaarrekening bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van jaarrekening die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen. Ze bevat minstens informatie over de schulden en de financiële risico's.

Het Besluit van de Vlaamse regering geeft hierbij nog bijkomende duiding .

De **beleidsevaluatie** bevat ten minste al de volgende elementen:

1° per beleidsdoelstelling uit de strategische nota waar de prioritaire acties of actieplannen in kaderen, en per prioritaire actie of prioritair actieplan, een omschrijving van de mate van realisatie, en de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft;

2° per beleidsdoelstelling uit de strategische nota waar de prioritaire acties of actieplannen in kaderen, het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties of actieplannen voor het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft;

3° een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in de jaarrekening.

De **financiële nota** van de jaarrekening bestaat uit al de volgende onderdelen:

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)

Ministerieel besluit van 26 juni 2018 over de beleids- en beheerscyclus (MB BBC 2020) geeft duiding bij de toelichting :

De **toelichting** van de beleidsrapporten bevat minstens al de volgende rubrieken:

1° een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard (schema T1)
2° een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
3° de investeringsprojecten (schema T3)
4° een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
5° een overzicht van de financiële risico's, dat bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken;
6° een verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar

De toelichting van de jaarrekening bevat naast de rubrieken, vermeld in het eerste lid, ook minstens al de volgende rubrieken:

1° de toelichting bij de balans (schema T5)
2° de waarderingsregels;
3° de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen;
4° een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven;
5° 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;
6° een overzicht van de gedeeltes van de kredieten voor investeringen en financiering voor het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, die overgedragen werden met toepassing van artikel 258 van het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur of artikel 150 van het Provinciedecreet van 9 december 2005.

Bovendien dienen nog bijkomende documenten ter beschikking gesteld te worden van de raadsleden. (Art. 4 MB BBC 2020). Deze **“documentatie”** omvat minstens:

a. het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven;
b. een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie; c. een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein;
d. een overzicht van de verbonden entiteiten;
e. een overzicht van de personeelsinzet;
f. een overzicht van de opbrengst per belastingsoort

Voor de beleidsevaluatie legt de regelgeving geen gestandaardiseerd schema op. De bedoeling is dat het een beknopt en leesbaar document is dat de raadsleden een antwoord geeft op de vraag in welke mate en tegen welke kost de acties of actieplannen en beleidsdoelstellingen uit de strategische nota van het meerjarenplan gerealiseerd werden. De beleidsevaluatie zoals die uit de boekhoudtoepassing gemaakt wordt komt al voor een deel tegemoet aan de rapporteringsbehoefte.

De beleidsevaluatie van de jaarrekening geeft een eerste evaluatie van de realisatie van deze prioritaire acties met de kosten en opbrengsten ervan. We dienen er nog even aan te herinneren dat we bij de opmaak van het meerjarenplan geopteerd hebben om te werken met prioritaire acties hetgeen ook betekent dat we over deze acties expliciet moeten rapporteren. Dit betekent geenszins dat andere acties minder belangrijk zouden zijn.

Voor de rapportering 2020 hebben we gewerkt met een beperkte set van indicatoren voor de verdere verfijning van de evaluatie. Net zoals dit het geval was voor het meerjarenplan, wordt de jaarrekening opgemaakt voor de gemeente en het OCMW samen.

De jaarrekening geeft de uitvoering weer van het meerjarenplan en is dan ook op een analoge wijze samengesteld. De gelijkaardige structuur, vorm en inhoud bevorderen de transparantie en leesbaarheid van de rapporten. Deze opbouw wordt hieronder schematisch weergegeven :

	Meerjarenplan	Jaarrekening
Beleid	➢ Strategische nota ➢ Financiële nota ○ Financieel doelstellingenplan ○ Staat van financieel evenwicht	➢ Beleidsevaluatie ➢ Financiële nota ○ Doelstellingenrekening ○ Staat van het financieel evenwicht ○ Balans ○ Staat van opbrengsten en kosten
Autorisatie	Overzicht van de kredieten	Evaluatie van de kredieten
Toelichting	Toelichting van het meerjarenplan	Toelichting van de jaarrekening

Naast deze officiële rapportering, wordt er ook uitgebreide toelichtende documentatie voorzien voor de raadsleden, zodat zij met kennis van zaken een beslissing kunnen nemen. De toelichting bij de jaarrekening bestaat uit extra informatie over de onderdelen van de jaarrekening.

Het **gecumuleerd budgettair resultaat** van het boekjaar is positief en bedraagt **9.099.179 euro**, terwijl we in het meerjarenplan, na de aanpassing het bedrag van5.495.072 euro voorzien hadden. Het **beschikbaar budgettair resultaat** bedraagt **8.192.172 euro** tegenover een gebudgetteerd beschikbaar budgettair resultaat van 5.495.072 euro.
De autofinancieringsmarge (AFM) tenslotte blijft ook positief in deze jaarrekening en bedraagt 2.522.867 euro tegenover een gebudgetteerde AFM van 107.645 euro.

De tussenkomst van de gemeente in de werkingskost van de OCMW werd bepaald op basis van het budgettair resultaat van het boekjaar 2020 en bedraagt 1.273.113 euro.
Het resultaat van de jaarrekening 2020 zal via een aanpassing van het meerjarenplan moeten verwerkt worden in het boekjaar 2021 van het meerjarenplan 2020-2025.

2020 was een uitzonderlijk jaar, waarbij de coronapandemie ook haar effect heeft op de gemeentelijke financiën. De subsidies van de Vlaamse en Federale overheid hebben de impact enerzijds kunnen compenseren, anderzijds was er natuurlijk het effect van een 'andere' werking. Activiteiten die gepland waren, konden niet doorgaan, fysieke en financiële inzet moest anders aangewend worden om onze burgers ten dienste te staan in de pandemie.

Het effect op de werking wordt ook verder toegelicht bij de verklaring van de materiële verschillen tussen meerjarenplan en de jaarrekening voor exploitatie en investeringen.

De rechtstreekse effecten op de gemeentefinanciën van 2020 van de coronapandemie worden hieronder weergegeven voor gemeente en OCMW.

		2020	
		UITGAVEN	**ONTVANGSTEN (effectief gestort)**
Entiteit		**Geboekt**	
Gemeente	Technische werkingsmiddelen	**134.197,88**	
	Waarvan o.a. mondmaskers	*42.171,04*	
	Technische benodigdheden JEUGDKAMPEN	*10.220,57*	
	Technische benodigdheden SCHOLEN	*2.028,48*	
	Technische benodigdheden		
	OPSTART VERENIGINGEN		
	Technische prestaties door derden (o.a. nieuwsbrief, meshdoeken)	**73.958,85**	
	Huur (o.a. units grens, ledscherm)	**24.602,18**	
	Overbruggingspremies	**71.950**	
	Toelage schadedossiers aan verenigingen - schadedossiers tem 01092020	**81.510**	
	Subsidie lokaal consumptiebudget – VVVbonnen voor kwetsbare gezinnen - subsidie toegezegd	**31.000**	**30.302**
	Vlaanderen -Noodfonds jeugd+cultuur+sport (budget algemene middelen)		**190.155,54**
	Vlaanderen – armoedebestrijding - digitale armoede (budget algemene middelen)		**31.896,69**
	Vlaanderen – tussenkomst PBM onderwijs	**1.795,00**	**15.623,51**
	Minderontvangsten uit retributies en concessies t.o.v. 2019		-47.464,83
	TOTAAL Gemeente	**419.014,40**	**220.512,77**

OCMW	Federale subsidie -algemene sociale hulp	0,00	56.715,15
	Totale subsidie KB04/2020 69.571,00		18.905,00
	Totale subsidie KB30/12/2020 12.100,00		6.050,00
	Psychologische ondersteuning		0,00
	Kwetsbare jongeren en studenten -8.878 -te ontvangen	3.891,25	
	Armoedebestrijding		7.264,00
	Voedselhulp	0,00	**0,00**
	Totaal OCMW	**3.891,25**	**88.934,15**
	Totaal	**422.905,65**	**309.446,92**
	Saldo voor lokaal bestuur		**-113.458,73**

BELEIDSEVALUATIE

02

	Beleidsevaluatie 2020 ESSEN Heuvelplein 23 KBO: 0207537438 NIS: 11016 ESSEN Heuvelplein 23 KBO: 0207537438 NIS: 11016 Burgemeester: Gaston Van Tichelt Algemeen directeur: Ivan Kockx Financieel directeur: Bieke Van Schoors

Strategische doelstelling: SD1 GROEN (prioritair)

We versterken het groene karakter van Essen. Essenaren mogen ervaren dat Essen groen, landelijk en rustig is !

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*1.017*	*26.500*
Saldo	-1.017	-26.500
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*156.847*	*186.500*
Saldo	-156.847	-186.500

Beleidsdoelstelling: PD11 (prioritair)

Leven in een propere en nette gemeente

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*1.017*	*16.500*
Saldo	-1.017	-16.500
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*156.847*	*156.500*
Saldo	-156.847	-156.500

Actieplan AP111: Strijd tegen zwerfvuil en sluikstort intensifiëren (Prioritair)

Strijd tegen zwerfvuil en sluikstort intensifiëren

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*1.017*	*16.500*
Saldo	-1.017	-16.500
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*156.847*	*156.500*
Saldo	-156.847	-156.500

Indicator: Netheidsbarometer

Beschrijving: Score in de netheidsbarometer. De netheidsbarometer is een praktisch meet -en managementinstrument om het zwerfvuil in de gemeente in kaart te brengen.

Bron : http://mooimakers.be/netheidsbarometer

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	79,9		
31/12/2020	82,4	Veegwagen werd aangekocht. 15 kerngebieden in de gemeente zullen extra aandacht krijgen door inzet van de veegwagen en extra personeel voor bestrijding zwerfvuil en sluikstort.	Investering gerealiseerd – in uitvoering

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt netheid

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat vindt dat de straten in de buurt over het algemeen netjes zijn.

Bron : Inwonerspanel

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	83%		
31/12/2020	74%	Opmerkelijk bij deze meting is dat de netheidsbarometer tegenovergesteld is aan de (subjectieve) beoordeling via het inwonerspanel.	In uitvoering

Beleidsdoelstelling: PD12 (prioritair)

Duurzame en klimaatneutrale gemeente

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*10.000*
Saldo	0	-10.000
Investeringen		

	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*30.000*
Saldo	0	-30.000

Actieplan AP121: Duurzame energie wordt de norm (Prioritair)

Duurzame energie wordt de norm

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*10.000*
Saldo	0	-10.000
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*30.000*
Saldo	0	-30.000

Indicator: Aantal verledde openbare verlichting

Beschrijving: De versnelde verledding van de openbare verlichting wordt doorgevoerd door Fluvius op basis van het lichtplan.

Jaarlijks zal door Fluvius de voortzetting gerapporteerd worden.

Bron : Fluvius

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	168 armaturen		
31/12/2020	369 armaturen	Fluvius verledt de verlichting in Essen versneld. Voor 2021 en 2022 wordt de verledding opgeschaald naar 700 armaturen per jaar.	In uitvoering

Indicator: Aandeel hernieuwbare energie

Beschrijving: Geïnstalleerd vermogen (kW) per technologie dat in aanmerking komt voor groenestroomcertificaten.

Bron : https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/groene-stroom

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	WIndenergie 26,2% - zonne-energie 73,7% (data van 2015) Vermogen zonnepanelen : 8133220		
31/12/2020	Windturbine Vermogen zonepanelen : 9480319	Gemeente Essen promoot het gebruik groene energie via gemeentelijke kanalen. Daarnaast zal de duurzaamheidspremie herbekeken worden (voor zonneboiler en warmtepomp) - promoten duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie (zonneboiler en warmtepomp) - herzien duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie	In uitvoering

Indicator: Aandeel actieve inwoners mbt autodelen

Beschrijving: Aandeel (%) inwoners dat doet aan autodelen.

Bron : https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/bereidheid-tot-ecologisch-gedrag

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	11		
31/12/2020	9	Door thuiswerken en corona wijst deze indicator logischerwijze op een daling van het gebruik van het systeem tot auto-delen.	In uitvoering

Indicator: Broeikasgasemissies

Beschrijving: Broeikasgassen van huishoudens, tertiair en industrie :

- het gaat om de Co2-emissies van de huishoudens : aantal ton Co2-emissie door brandstofverbruik voor verwarming bij huishoudens,
- Co2 uitstoot per sector :
    - Huishoudens
    - Tertiaire sector
    - Industrie
    - Transport
    - Landbouw
    -

    Bron : https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/broeikasgasemissies-van-huishoudens-tertiair-en-industrie

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status

01/01/2020	Co2 emissie tgv verwarming : 1,8 ton per huishouden Huishoudens 43,81% Industrie 17,42% Co2 emissie tgv verwarming : 1,8 per inwoner		
31/12/2020	Co2 emissie tgv verwarming : 4,3 ton per huishouden Huishoudens 45.3% Tert; sector 8,7% Industrie 23,7% Transport 23,7% Landbouw 6% Co2emissie per huishouden 4,32	Bewuste aankopen, bewust energiegebruik, ecologisch en duurzaam aankopen. Het bestuur neemt deze zaken mee in haar aankoopbeleid en bij grotere investeringen. Het bestuur wil zich als voorbeeld stellen.	In uitvoering

<u>Indicator: Aantal geplaatste fietsstallingen</u>

<u>Beschrijving:</u> Om zich duurzaam te kunnen verplaatsen, moeten er voldoende mogelijkheden zijn om bvb elektrische fietsen veilig achter te kunnen laten.

Bron : eigen cijfers

<u>Interne commentaar:</u>

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	0		
31/12/2020	15 fietsstallingen in bestelling	Inzet van elektrische fietsen voor eigen personeel, voor vervoer naar vaccinnatiecentrum. De fietsspiralen werden vervangen door de 'nietjes'.	In uitvoering

Strategische doelstelling: SD2 VERBINDEN (prioritair)

Essen is en blijft een gemeente waar we alle mensen graag samenbrengen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*62.199*	*62.726*
Uitgaven	*32.171*	*46.152*
Saldo	30.027	16.574
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*11.865*	*12.500*
Saldo	-11.865	-12.500

Beleidsdoelstelling: PD21 (prioritair)

Iedereen mee !

Investeringen

	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*11.865*	*12.500*
Saldo	-11.865	-12.500

Actieplan AP211: Vorm geven aan cultuurpark via socio-cult.infrastr. (Prioritair)

Vorm geven aan een cultuurpark door voorziening van socio-culturele infrastructuur

Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*11.865*	*12.500*
Saldo	-11.865	-12.500

Indicator: Aandeel tevreden verenigingen

Beschrijving: Consultatie van verenigingen : aandeel (%) van verenigingen dat tevreden is over de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning.

Bron : Inwonerspanel

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	69,90%		
31/12/2020	83%	De verenigingen werden geconsulteerd over de infrastructuur. De gemeente ondersteunde de verenigingen in de coronacrisis op verschillende wijzen (financieel, logistiek, …). Dit gebaar van de gemeente werd duidelijk gewaardeerd. Essen zet zich in voor een gevarieerd en intensief verenigingsleven.	In uitvoering – blijvende inzet

Indicator: Deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod

Beschrijving: Aantal deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod per 1.000 inwoners.

Bron : vrijetijdsmonitor (participatie)

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	Geen cijfers in vrijetijdsmonitor		
31/12/2020	Gemeentemonitor : Vrijetijdsaanbod (activiteiten per 1.000 inwoners) : Podiumkunsten 5,8 (Vlaanderen 7,5) Cultureel erfgoed 2,8 (Vlaanderen 5,5) Sociaal-cultureel werk 10,8 (Vlaanderen 10,2) Sport 5,2 (Vlaanderen 4,4)	Gelet op de coronacrisis was het aanbod aan evenementen en culturele activiteiten eerder beperkt.	

Beleidsdoelstelling: PD22 (prioritair)

(Kinder)Armoede opsporen en terugdringen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*62.199*	*62.726*
Uitgaven	*32.171*	*46.152*
Saldo	30.027	16.574

Actieplan AP221: Preventieve en planmatige aanpak van armoede en eenzaamheid (Prioritair)

Preventieve en planmatige aanpak tegen armoede

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*62.199*	*62.726*
Uitgaven	*32.171*	*46.152*
Saldo	30.027	16.574

Indicator: Aandeel inwoners met betalingsmoeilijkheden

Beschrijving: Aandeel (%) inwoners dat behoort tot een huishouden met betalingsmoeilijkheden dat het afgelopen jaar problemen heeft gehad om één of meerdere rekeningen te betalen (huishuur, energiekosten, gezondheidskosten, schoolkosten, ...)

Bron : https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/betaalbaarheid-gezondheidszorg
en gegevens budgetbegeleiding OCMW

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	1,8%		
31/12/2020	1,41%	Essen nam het initiatief om een overlegplatform voor armen op te richten. Bij het overlegplatform voor armen is het de bedoeling dat armen zelf aan het woord komen. Om de hulpverleners niet te bezwaren, wordt hiervoor een beroep gedaan op twee vrijwilligersorganisaties die binnen Essen actief zijn naar armen toe : 't Kabaske, 't Schakeltje en Rap op Stap. Het initiatief moet zijn verloop verder kennen na de coronacrisis. Daarnaast nam de gemeente initiatieven om mensen met betalingsmoeilijkheden te helpen (extra middelen voedselhulp) en schortte zelf de invordering van gemeentebelastingen en uitgaande facturatie tijdelijk op.	In uitvoering

Indicator: Kansarmoede-indicator

Beschrijving: Kansarmoede-indicator Kind & Gezin : % kinderen dat leeft in kansarmoede

Bron : https://www.kindengezin.be/cijfers-en-rapporten/cijfers/kansarmoede/gemeentelijk-niveau/

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	5,5 %		

31/12/2020	2,9 %	Essen wil de kansarmoede opsporen en aanpakken. In 2020 werd er ingezet op digitale armoede. In samenwerking met de scholen werd de coronacrisis voor vele kinderen een moment waarbij zij een inhaalbeweging maakten wat betreft IT-uitrusting, mede ondersteund door de gemeente. Door mee in te spelen op de digitale armoede, komen andere hulpvragen (en vragers) aan de oppervlakte waardoor de sociale dienst armoede verder kan detecteren en aanpakken.	In uitvoering

Indicator: Aantal begunstigden verhoogde tussenkomst

Beschrijving: Evolutie aantal begunstigden voor verhoogde tussenkomst voor medische zorgen per leeftijdscategorie

Bron: Belfius sociaal demografisch profiel

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	1943		
31/12/2020	1971	Ondanks de daling van de kansarmoede-indicator, neemt het aantal begunstigden van een verhoogde tussenkomst wel toe. Dit kan het gevolg zijn van de coronacrisis. Anderzijds, wordt er ook ingezet om deze mensen op verschillende wijzen tegmoet te komen. In 2020 werd het dossier van de Uitpas opgestart, waarbij ook rekening gehouden zal worden met deze groep.	In uitvoering

Strategische doelstelling: SD3 AMBITIE (prioritair)

We leggen de lat hoog om onze gemeente een sterke en bloeiende gemeente te laten zijn.

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*100.150*	*180.000*
Saldo	-100.150	-180.000
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*50.000*
Saldo	0	-50.000

Beleidsdoelstelling: PD31 (prioritair)

Kernen versterken.

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*100.150*	*180.000*
Saldo	-100.150	-180.000
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020

Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*50.000*
Saldo	0	-50.000

Actieplan AP311: Lokale winkelkern versterken (Prioritair)

Lokale winkelkern versterken

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*50.000*
Saldo	0	-50.000

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt bereikbaarheid centrum

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat tevreden is over de bereikbaarheid van het centrum

Bron : Inwonerspanel en https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/bereikbaarheid-van-het-centrum-van-de-stad-met-de-fiets-en-het-openbaar-vervoer

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	83%		
31/12/2020	81%	Essen heeft haar kernwinkelgebied afgebakend. Voor een fietsvriendelijke omgeving, werden de fietsspiralen vervangen door U-of Omegabeugels. De fraaiheid van de winkelomgeving en het centrum blijven een belangrijke factor om de tevredenheid te behouden.	In uitvoering

Indicator: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte

Beschrijving: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte op het totale aanbod

Bron : http://www.detailhandelvlaanderen.be/gemeenten-en-provincies

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	9,30%		
31/12/2020	9,77%	De bepaling van het kernwinkelgebied zal meer en meer als motivatie voor een aantrekkelijk centrum gehanteerd worden. Nieuwe projecten die op stapel staan zullen de leegstand doen verminderen. Het gemeentebestuur treedt hier vooral als facilitator op voor projecten.	In uitvoering

Indicator: Koopstroom

Beschrijving: Aantal Essenaren dat haar aankopen in Essen doet

Bron : rapport POM

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	45,60%		
31/12/2020	Geen gegevens ontvangen	De coronacrisis gaf vele lokale handelaars een extra steun. Burgers kopen meer lokaal. Hoewel geen cijfers overgemaakt werden, zal de koopstroom wellicht toegenomen zijn in 2020.	In uitvoering

Actieplan AP312: Erfgoedsite op de kaart zetten (Prioritair)

Erfgoedsite op de kaart zetten

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*100.150*	*130.000*
Saldo	-100.150	-130.000
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*0*	*50.000*
Saldo	0	-50.000

Indicator: Aantal m² gerenoveerde gebouwen of heraangelegde terreinen (beschrijvend)

Beschrijving: Aantal m² gerenoveerde gebouwen of heraangelegde terreinen - beschrijving en meting

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	0m²		
31/12/2020	Aanleg parking Robotland en opwaardering karrenmuseum	De uitgebreide erfgoedsite van Robotland – park Hemelrijk-Karrenmuseum kreeg alvast uitvoering door de aanleg van een openbare parking en de opwaardering van infrastructuur van het Karrenmuseum.	In uitvoering

Indicator: Aantal bezoekers VVV (fysiek en digitaal), aantal bezoekers Karenmuseum

Beschrijving: Aantal bezoekers VVV (fysiek en digitaal), aantal bezoekers Karrenmuseum

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	9288		
31/12/2020	5468	De opwaardering van het Karrenmuseum kon nog niet haar nodige volledige uitrol krijgen en de coronacrisis verhinderde bezoekers om langs te komen.	In uitvoering

Strategische doelstelling: SD4 GERUST (prioritair)

Essen moet voor iedere Essenaar een veilige, gezonde, gezellige en aangename gemeente zijn.

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*3.342*	*10.000*
Saldo	-3.342	-10.000
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*53.494*	*160.000*
Saldo	-53.494	-160.000

Beleidsdoelstelling: PD41 (prioritair)

Goed en comfortabel leven in Essen

Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*53.494*	*160.000*
Saldo	-53.494	-160.000

Actieplan AP411: Verkeersleefbaarheid verbeteren (Prioritair)

Verkeersleefbaarheid verbeteren

Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*53.494*	*160.000*
Saldo	-53.494	-160.000

Indicator: Gezondheidsindicator mobiliteit

Beschrijving: Lokale gezondheidsindicator mobiliteit - deze drukt de gezondheidsimpact van de mobiliteit kwantitatief uit en visualiseert deze zodat hij gebruikt kan worden als stimulans voor lokale besturen om maatregelen te nemen rond mobiliteit waarbij gezondheid centraal staat. Verschillende factoren bepalen de gezondheidsimpact van mobiliteit. In gezondheidsstudies wordt hoofdzakelijk rekening gehouden met vier parameters die een impact hebben op gezondheid : luchtverontreiniging; geluidshinder; verkeersongevallen, actieve mobiliteit.
Bron : https://www.zorg-en-gezondheid.be/luchtverontreiniging-en-geluid-gezondheidsimpact-mobiliteit

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	Ranking ESSEN : Luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5		

	Afwezigh verkeersgeluid 1 Verkeersveiligh 23		
31/12/2020	Ranking ESSEN lunchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezigh verkeersgeluid 1 Verkeersveiligheid 24	Verkeersveiligheid blijft een belangrijke indicator in dit verhaal. De opmaak van een mobiliteitsplan zal hierin een startpunt zijn om gevaarlijke punten en situaties aan te pakken.	In uitvoering

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt oversteekplaatsen

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat het voor jongeren veilig vindt om zich te verplaatsen.

Bron : Inwonerspanel en https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/veilig-verplaatsen-voor-kinderen

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	61%		
31/12/2020	62%	Idem vorige indicator	In uitvoering

Indicator: Verkeersbarometer -aantal ongevallen in Essen

Beschrijving: Vanuit de verkeersbarometer van PZ Grens, nemen we de cijfers voor de gemeente Essen op ivm verkeersongevallen

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	45		
31/12/2020	31	Idem vorige indicator	In uitvoering

Beleidsdoelstelling: PD42 (prioritair)

Zorgzaam en gezond Essen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*3.342*	*10.000*
Saldo	-3.342	-10.000

Actieplan AP421: Zorg nabij en toegankelijk brengen (Prioritair)

Zorg nabij en toegankelijk brengen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	*0*	*0*
Uitgaven	*3.342*	*10.000*
Saldo	-3.342	-10.000

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt gezondheidsvoorzieningen

Beschrijving: Tevredenheid over gezondheidsvoorzieningen - aandeel (%) van de inwoners dat tevreden is over de gezondheidsvoorzieningen.

Bron : "https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/tevredenheid-over-gezondheidsvoorzieningen

Inwonerspanel

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	90%		
31/12/2020	89%	De tevredenheid hangt vaak samen met de bekendheid van de verschillende zorginitiatieven in de gemeente. Het was de bedoeling een zorgbeurs te organiseren. Omwille van corona is deze beurs uitgesteld.	Planningsfase

Indicator: Aantal ondersteunde acties voor een warme gemeente

Beschrijving: Aantal ondersteunde acties of tegemoetkomingen van het bestuur inzake de grote actie warme gemeente.

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	5 acties		
31/12/2020		Preventie in de coronacrisis : goed-gevoelbrochure, project Warme William, belronde, acties van Essen helpt, therapeutische ondersteuning via TEJO, preventie rond burn-out	In uitvoering

Indicator: Aantal bezoekers polikliniek/zorgpunt

Beschrijving: Aantal bezoekers per jaar van de polikliniek / zorgpunt – hoeveel % gaf aan beroep gedaan te hebben op de diensten van de polikliniek

Interne commentaar:

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	29%		
31/12/2020	12%	De polikliniek sloot de deuren in maart 2020 owv corona. Ze zou ook niet meer open gaan door de verhuis en de inrichting van het zorgpunt in 2021. Dit verklaart de plotse daling van het cijfer.	In uitvoering

FINANCIËLE NOTA

03

Financiële nota

De financiële nota bestaat uit volgende cijfermatige overzichten :

- Schema J1 – doelstellingen rekening
- Schema J2 – Staat van het financieel evenwicht van het boekjaar 2020
- Schema J3 – Realisatie van de kredieten boekjaar 2020
- Schema J4 – Balans per 31/12/2020
- Schema J5 – Staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2020

Volgnummer Budgettaire boekhouding 50713

Volgnummer Algemene boekhouding 24111

J1: Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling PD11		
Exploitatie		
Uitgaven	1.017	16.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.017	-16.500
Investeringen		
Uitgaven	156.847	156.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-156.847	-156.500
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD12		
Exploitatie		
Uitgaven	0	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-10.000
Investeringen		
Uitgaven	0	30.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-30.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD21		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investeringen		
Uitgaven	11.865	12.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-11.865	-12.500
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD22		
Exploitatie		
Uitgaven	32.171	46.152
Ontvangsten	62.199	62.726
Saldo	30.027	16.574
Investeringen		
Uitgaven	0	0

Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD31		
Exploitatie		
Uitgaven	100.150	180.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-100.150	-180.000
Investeringen		
Uitgaven	0	50.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-50.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD41		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investeringen		
Uitgaven	53.494	160.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-53.494	-160.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD42		
Exploitatie		
Uitgaven	3.342	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-3.342	-10.000
Investeringen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investeringen		
Uitgaven	0	0

Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	23.330.178	25.427.446
Ontvangsten	27.281.395	27.117.742
Saldo	3.951.217	1.690.296
Investeringen		
Uitgaven	10.196.318	11.252.793
Ontvangsten	5.981.608	6.024.596
Saldo	-4.214.710	-5.228.197
Financiering		
Uitgaven	1.410.266	1.410.266
Ontvangsten	4.328.254	4.310.794
Saldo	2.917.988	2.900.528
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	23.466.858	25.690.098
Ontvangsten	27.343.594	27.180.468
Saldo	3.876.736	1.490.370
Investeringen		
Uitgaven	10.418.524	11.661.793
Ontvangsten	5.981.608	6.024.596
Saldo	-4.436.916	-5.637.197
Financiering		
Uitgaven	1.410.266	1.410.266
Ontvangsten	4.328.254	4.310.794
Saldo	2.917.988	2.900.528

J2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		**Jaarrekening**	**Meerjarenplan**
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	**3.876.736**	**1.490.370**
a. Ontvangsten		27.343.594	27.180.468
b. Uitgaven		23.466.858	25.690.098
II. Investeringssaldo	(a-b)	**-4.436.916**	**-5.637.197**
a. Ontvangsten		5.981.608	6.024.596
b. Uitgaven		10.418.524	11.661.793
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-560.180	-4.146.827
IV. Financieringssaldo	(a-b)	2.917.988	2.900.528
a. Ontvangsten		4.328.254	4.310.794
b. Uitgaven		1.410.266	1.410.266
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	2.357.808	-1.246.299
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		6.741.372	6.741.371
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	9.099.179	5.495.072
VIII. Onbeschikbare gelden		907.008	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	8.192.172	5.495.072

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		3.876.736	1.490.370
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.353.868	1.382.725
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.410.266	1.410.266
b. Periodieke terugvordering leningen		56.397	27.541
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	2.522.867	107.645

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		2.522.867	107.645
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	717.123	717.123
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.410.266	1.410.266
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		693.143	693.143
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	3.239.990	824.768

J3: Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE ESSEN						
Exploitatie	20.197.152	25.358.783	22.360.485	25.240.468	22.077.427	24.412.891
Investeringen	10.418.524	5.894.276	11.661.793	6.024.596	13.440.127	136.000
Financiering	1.334.715	4.328.254	1.334.716	4.310.794	1.334.716	5.277.541
Leningen en leasings	*1.334.715*	*0*	*1.334.716*	*0*	*1.334.716*	*5.250.000*
Toegestane leningen en betalingsuitstel	*0*	*4.328.254*	*0*	*4.310.794*	*0*	*27.541*
Overige financieringstransacties	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Kredieten OCMW ESSEN						
Exploitatie	3.269.706	1.984.811	3.329.613	1.940.000	3.360.916	2.091.800
Investeringen	0	87.332	0	0	56.000	0
Financiering	75.550	0	75.550	0	75.550	0
Leningen en leasings	*75.550*	*0*	*75.550*	*0*	*75.550*	*0*
Toegestane leningen en betalingsuitstel	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Overige financieringstransacties	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

J4: Balans

	2020	2019
ACTIVA	***95.426.277***	***88.744.491***
I. Vlottende activa	**13.646.608**	**9.471.724**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	11.690.785	7.423.736
B. Vorderingen op korte termijn	1.867.420	1.904.954
1. Vorderingen uit ruiltransacties	396.364	559.635
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.471.056	1.345.319
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	88.404	143.035
II. Vaste activa	**81.779.669**	**79.272.768**
A. Vorderingen op lange termijn	1.094.856	7.481.407
1. Vorderingen uit ruiltransacties	837.537	5.167.294
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	257.319	2.314.113
B. Financiële vaste activa	24.275.728	23.822.214
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	24.248.338	23.819.823
3. OCMW-verenigingen	124	124
4. Andere financiële vaste activa	27.266	2.266
C. Materiële vaste activa	56.221.051	47.892.895
1. Gemeenschapsgoederen	46.678.770	45.547.723
a. Terreinen en gebouwen	*36.501.311*	*36.724.657*
b. Wegen en andere infrastructuur	*9.030.459*	*7.780.658*
c. Installaties, machines en uitrusting	*171.071*	*460.927*
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	*938.158*	*544.397*
e. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*
f. Erfgoed	*37.771*	*37.084*
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.140.303	1.943.194
a. Terreinen en gebouwen	*9.140.303*	*1.943.194*
b. Installaties, machines en uitrusting	*0*	*0*
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*
3. Andere materiële vaste activa	401.978	401.978
a. Terreinen en gebouwen	*401.978*	*401.978*
b. Roerende goederen	*0*	*0*
D. Immateriële vaste activa	188.033	76.252

	2020	2019
PASSIVA	***95.426.277***	***88.744.491***
I. Schulden	**14.595.503**	**13.257.189**
A. Schulden op korte termijn	6.283.284	4.966.117
1. Schulden uit ruiltransacties	3.707.925	3.009.075
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	*564.517*	*747.083*
b. Financiële schulden	*0*	*0*
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	*3.143.408*	*2.261.992*
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.507.147	546.776
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.212	1.410.266
B. Schulden op lange termijn	8.312.219	8.291.072
1. Schulden uit ruiltransacties	8.312.219	8.291.072
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	*2.126.409*	*1.037.050*
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	*1.916.489*	*827.130*
2. Andere risico's en kosten	*209.920*	*209.920*
b. Financiële schulden	*6.185.810*	*7.254.022*
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	*0*	*0*
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	**80.830.775**	**75.487.302**
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.532.963	2.813.439
B. Gecumuleerd overschot of tekort	18.478.283	17.015.850
C. Herwaarderingsreservers	1.208.967	1.047.453
D. Overig nettoactief	54.610.561	54.610.561

J5: Staat van opbrengsten en kosten

	2020	2019
I. Kosten	**26.032.753**	**21.795.607**
A. Operationele kosten	25.677.762	21.457.292
1. Goederen en diensten	5.980.199	5.926.144
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.533.682	9.702.507
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.231.618	771.935
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.948.965	0
5. Toegestane werkingssubsidies	4.015.229	4.975.709
6. Toegestane Investeringssubsidies	333.287	54.000
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	990	0
8. Andere operationele kosten	633.793	26.997
B. Financiële kosten	354.991	338.315
II. Opbrengsten	**27.495.187**	**25.027.746**
A. Operationele opbrengsten	25.661.208	23.593.449
1. Opbrengsten uit de werking	2.109.901	2.166.290
2. Fiscale opbrengsten en boetes	12.580.492	12.901.438
3. Werkingssubsidies	10.037.316	8.140.186
a. Algemene werkingssubsidies	*6.171.002*	*5.180.171*
b. Specifieke werkingssubsidies	*3.866.314*	*2.960.015*
4. Recuperatie individuele hulpverlening	613.735	0
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	10.961	114.365
6. Andere operationele opbrengsten	308.803	271.170
B. Financiële opbrengsten	1.833.978	1.434.296
III. Overschot of tekort van het boekjaar	**1.462.434**	**3.232.139**
A. Operationele overschot of tekort	-16.554	2.136.157
B. Financieel overschot of tekort	1.478.988	1.095.982
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	**1.462.434**	**3.232.139**
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.462.434	3.232.139

Toelichting bij de financiële nota

De toelichting bij de financiële nota bestaat uit volgende documenten :

- Verklaring van de materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (exploitatie) voor gemeente en OCMW
- Schema T1 – Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- Schema T2 – Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- Schema T3 – Investeringsprojecten
- Verklaring van de materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (investeringen) voor gemeente en OCMW
- Schema T4 – Evolutie van de financiële schulden
- Schema T5 - Toelichting bij de balans

Verklaring van de materiële verschillen tussen meerjarenplan en jaarrekening – exploitatie

UITGAVEN - EXPLOITATIE - GEMEENTE		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
	BELEIDSVELD					
0030	Financiële aangelegenheden	643	241.649	0	241.649	Correctieboeking openstaande OCMW-documenten /minwaarde oude documenten
0200	Wegen	610	256.931	495.000	-238.069	Minderuitgaven voor werken door derden aan wegen, aankoop verkeerssignalisatie, aankoop benodigdheden wegen en ijzelbestrijding (facturen ontvangen en verwerkt in boekjaar 2021)
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	615	232.759	0	232.759	Coronabudget dat bij wijziging voorzien werd
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	649	427.991	658.750	-230.759	Minderuitgave tgv annulatie prijssubsidie AGB -->coronatoelage
0112	Personeelsdienst en vorming	621	53.887	272.100	-218.213	Respobijdrage - zie verder
0600	Ruimtelijke planning	643	184.248	0	184.248	Planschade Dejeet-Renders -bij wiijziging voorzien
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	649	186.255	3.000	183.255	Overbruggingspremies en consumptiecheques corona
0680	Groene ruimte	610	498.769	655.000	-156.231	Onderhoud openbaar groen - minder uitgegeven dan geraamd
0190	Overig algemeen bestuur	621	153.957	0	153.957	Respobijdrage op correct BI
0200	Wegen	620	995.310	1.138.900	-143.590	Personeelskost - relatief 12% - functies in MJp voorzien, wachten op aanpassing organogram - vervangingen in afwachting van corona
0948	Poetsdienst	620	904.508	1.034.500	-129.992	Personeelskost - relatief 12% - tijdelijke werkloosheid in corona
0130	Administratieve dienstverlening	614	67.316	150.000	-82.684	Aankoopkosten van E-iD's-rijbewijzen-reispassen (corona)
0900	Sociale bijstand	615	338	80.000	-79.662	Actieplannen en samenwerkingen rond zorg en armoede nog niet verder (financieel) uitgewerkt (corona)
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615	1.337.736	1.416.000	-78.264	Afrekening IGEAN
0930	Sociale huisvesting	610	390.449	468.500	-78.051	Daling huurlasten SVK's (afbouw)
0680	Groene ruimte	620	397.488	473.150	-75.662	Personeelksost - vertraging vervangingen (corona)
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	610	11.365	75.000	-63.635	Goederen en diensten voor eigen patrimonium-minder onderhoud, lager energieverbruik, geen erelonen/vergoedingen
0200	Wegen	613	9.689	70.000	-60.311	Minder inzet van derden voor opdrachten ('in house' igean) - Vertraging facturatie effectieve prestaties door igean - verschoven naar boekjaar 2021.
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwi	649	69.708	120.000	-50.292	Minder tussenkomsten voor opvang, zwembadvervoer (corona)
0719	Overige evenementen	616	24.857	75.000	-50.143	Geen schoolvoorstellingen owv corona
0945	Kinderopvang	649	50.534	100.000	-49.466	Nog geen nieuwe initatieven opgestart
0200	Wegen	621	341.489	389.500	-48.011	Uit dienst gegaan statutair personeel
0948	Poetsdienst	621	263.897	305.200	-41.303	Uit dienst gegaan statutair personeel
0705	Gemeenschapscentrum	620	227.020	262.700	-35.680	Personeelskost - niet invulling
0160	Hulp aan het buitenland	616	90.855	58.800	32.055	Extra toelagen ontvangen en doorgestort
0951	Dienstencentra	604	22.526	53.600	-31.074	Verminderde werking (corona)
0500	Handel en middenstand	613	0	30.000	-30.000	Ereloon - kernwinkelgebied - geen initatieven (corona)
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	613	20.698	50.000	-29.302	Mindere ophaling oud papier door verenigingen omwille van corona
0310	Beheer van regen- en afvalwater	610	76.445	105.250	-28.805	Ruimen baangrachten 2020 niet uitgevoerd (op 2020 saldo van 2019 uitgevoerd)
0119	Overige algemene diensten	620	513.830	541.150	-27.320	Personeelskost niet aangewend - algemene diensten (communicatie - IT - archief)
0600	Ruimtelijke planning	613	40.899	67.500	-26.601	Erelonen voor complexere dossiers - te hoog geraamd
0670	Straatverlichting	611	174.560	200.000	-25.440	Energieverbruik
0820	Deeltijds kunstonderwijs	620	320.729	345.700	-24.971	Personeelskost
0951	Dienstencentra	615	2.223	27.000	-24.777	Verminderde werking (corona)
0680	Groene ruimte	621	131.700	156.100	-24.400	Personeelskost
0150	Internationale relaties	616	29.816	53.500	-23.684	Verminderde activiteiten Essen-Witzenberg (corona)
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschapper	610	1.656	25.000	-23.344	Verminderde inzet op aanleg trage wegen (corona)
0800	Gewoon basisonderwijs	616	17.983	41.050	-23.067	Verminderde werking (schoolreizen, zwembadvervoer, ...) door corona
0951	Dienstencentra	620	118.759	141.350	-22.591	Personeelskost - vertraging in vervanging
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	616	28.787	50.850	-22.063	Verminderde activiteiten jeugd (corona)
0200	Wegen	615	83.506	104.800	-21.294	Verminderde werking van de dienst (O.W.)
0111	Fiscale en financiële diensten	620	245.225	266.100	-20.875	Personeelskost - invulling wordt afgewacht
0119	Overige algemene diensten	615	28.060	7.350	20.710	Kosten copiers en printers OCMW
0703	Openbare bibliotheken	620	211.052	231.650	-20.598	Personeelkost
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	649	29.024	49.400	-20.376	Reguliere subsidies uitbetaald - geen andere (kadervorming, infrastrucuur)
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	616	19.163	39.250	-20.087	Verminderde werking (corona)
0420	Dienst 100	621	22.226	42.100	-19.874	Te hoog geraamd
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	620	158.900	175.750	-16.850	Personeelskost - vertraging in vervanging
0380	Participatie en sensibilisatie	615	1.136	17.550	-16.414	Geen projecten (corona)

0420	Dienst 100	615	58.049	41.800	16.249	Extra beschermingsmaterialen (corona)
0710	Feesten en plechtigheden	615	28.814	45.000	-16.186	Verminderde werking (corona)
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	610	33.645	47.750	-14.105	Verminderde werking (corona)
0112	Personeelsdienst en vorming	613	24.076	10.000	14.076	Extra coaching MAT-CBS
0410	Brandweer	615	5.955	20.000	-14.045	Werking via zone rand - gemeentelijke werking verdwijnt
0820	Deeltijds kunstonderwijs	610	23.920	37.000	-13.080	Verminderde werking (corona)
0800	Gewoon basisonderwijs	611	13.693	26.600	-12.907	Verminderde werking (corona)
0112	Personeelsdienst en vorming	614	29.576	42.000	-12.424	Verminderde werking (corona)
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschapper	620	176.726	164.950	11.776	Personeelskost
0800	Gewoon basisonderwijs	620	752.981	764.600	-11.619	Minderuitgave vergoedingen onderw. Personeel
0900	Sociale bijstand	620	228.597	240.200	-11.603	Minderuitgave personeel zorg
0951	Dienstencentra	614	16.694	28.210	-11.517	Verminderde werking(corona)
0119	Overige algemene diensten	610	26.683	38.050	-11.367	Minderuitgaven onderhoud gebouwen
0930	Sociale huisvesting	611	20.632	31.720	-11.088	Energieverbruik
0705	Gemeenschapscentrum	621	84.216	95.250	-11.034	Personeelskost
0951	Dienstencentra	621	39.506	50.250	-10.744	Personeelskost
0119	Overige algemene diensten	614	504.801	515.250	-10.449	Kantoorkosten
0629	Overig woonbeleid	649	39.892	50.000	-10.108	Duurzaamheidspremies - op basis van aanvragen
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	616	0	10.000	-10.000	Geen activiteiten (corona)
0020	Fiscale aangelegenheden	614			0	

ONTVANGSTEN - EXPLOITATIE - GEMEENTE		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
	BELEIDSVELD					
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	1.296.399	656.190	640.209	Meerontvangst dividend Fluvius
0020	Fiscale aangelegenheden	730	12.004.316	11.739.287	265.029	Meerontvangsten aanvullende belasting (relatief slechts 2%)
0930	Sociale huisvesting	705	278.610	375.000	-96.390	Inningen SVK's
0703	Openbare bibliotheken	740	96.000	0	96.000	Subsidie project ' Essen leest '
0690	Overige nutsvoorzieningen	750	195.661	103.000	92.661	Meerontvangst dividend kabel TV
0948	Poetsdienst	740	911.265	995.000	-83.735	Subsidies dienstencheques - afhankelijk van minder prestaties (corona)
0020	Fiscale aangelegenheden	731	47.611	125.000	-77.389	Minderopbrengst activeringshefing
0020	Fiscale aangelegenheden	737	432.489	362.500	69.989	Meeropbrengst tov MJP van planbatenheffing, leegstand, tweede verblijven
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	702	758.324	689.000	69.324	Diftarontvangsten
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestu	740	6.051.651	6.109.063	-57.412	Minderontvangst gemeentefonds- meerontvangsten coronasubsidies
0952	Assistentiewoningen	705	249.123	295.000	-45.877	Verhuur serviceflats - leegstand 2 flats
0951	Dienstencentra	700	38.459	83.000	-44.541	Beperkte werking - corona
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	740	57.473	25.100	32.373	Coronasubsidies werking (PBM) en consumptiebonnen
0160	Hulp aan het buitenland	740	82.100	50.000	32.100	Bijkomende subsidie - ook doorgestort
0952	Assistentiewoningen	740	29.500	0	29.500	Opbrengst BEVAK
0951	Dienstencentra	740	0	27.000	-27.000	Vipa subsidie bij OCMW terecht gekomen?
0112	Personeelsdienst en vorming	740	24.813	0	24.813	Subsidies VIA akkoorden
0800	Gewoon basisonderwijs	740	1.021.947	1.000.000	21.947	Extra werkingsmiddelen (corona gerelateerd)
0630	Watervoorziening	745	181.139	160.000	21.139	Tegemoetkoming Pidpa
0130	Administratieve dienstverlening	702	18.655	39.000	-20.345	Helft minder rijbewijzen afgeleverd (corona)
0020	Fiscale aangelegenheden	736	42.750	22.500	20.250	Nieuwe belastingen masten/pylonen en brandstofpompen
0530	Land-, tuin- & bosbouw	740	0	20.000	-20.000	Geen projecten
0410	Brandweer	704	314	20.000	-19.686	Minder kosten door gemeente dus ook niet door te rekenen
0800	Gewoon basisonderwijs	704	26.548	46.000	-19.452	Minder tussenkomst van ouder voor middagtoezicht, voor/na-opvang, zwemmen (corona)
0119	Overige algemene diensten	745	19.912	1.000	18.912	Vergoedingen arbeidsongevallen
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	701	23.681	42.500	-18.819	Minderontvangsten (corona)
0420	Dienst 100	740	181.772	165.000	16.772	Meerontvangst subsidie o.b.v. prestaties
0200	Wegen	740	16.500	0	16.500	Subsidie veilige schoolomgeving
0820	Deeltijds kunstonderwijs	701	120.034	135.000	-14.966	Minder inschrijvingen
0200	Wegen	704	82.335	97.100	-14.766	Minderontvangsten inname openbaar terrein en blauwe zone (corona)
0600	Ruimtelijke planning	704	15.891	2.000	13.891	Subsidie IVLWEWW Wonen
0530	Land-, tuin- & bosbouw	700	13.339	0	13.339	Verkoop houthak
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	97.985	85.000	12.985	Verhuur gebouwen (o.a. brandweer eerder niet opgenomen)
0600	Ruimtelijke planning	702	72.923	60.300	12.623	Meerontvangst stedenbouwkundige inlichtingen
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	745	10.748	0	10.748	Vergoedingen schadedossiers (Paviljoen, krinkelsbos)
0705	Gemeenschapscentrum	701	7.508	18.000	-10.492	Minderopbrengsten tgv niet verhuring (corona)
0703	Openbare bibliotheken	702	8.900	19.000	-10.100	Minderopbrengsten n.a.v. tijdelijke sluiting (corona)

UITGAVEN - EXPLOITATIE -OCMW	BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
0900	Sociale bijstand	648	1.724.803	1.353.600	371.203	Uitbetaling steun - compenseert elkaar. De verschuiving onderling is te wijten aan de nationaliteit van de leefloners.
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	648	16.863	349.225	-332.362	
0904	Activering van tewerkstelling	620	73.985	262.433	-188.448	Er werd voorzien in een hogere tewerkstelling via TWE. We hebben dit niet kunnen relaiseren (waarschijnlijk ook volgende periode nog niet) omdat de regelgeving zo "zwaar" is dat werkgevers niet geneigd zijn hen te laten starten. Mogelijkheden beperkt en verplichtingen voor werkgever ook zwaar.
0030	Financiële aangelegenheden	642	178.353	0	178.353	Leningen betreffende LDC en Statievelden. Sinds 2020 gegroepeerd binnen sector gemeente.
0900	Sociale bijstand	613	48.730	0	48.730	Loon en wedde van Bjorn Caljon (Mondea).
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	613	12.283	59.500	-47.217	Polikliniek is niet open geweest door Corona.
0900	Sociale bijstand	620	310.768	338.995	-28.227	Niet volledige invulling personeelsformatie (oa. geen diensthoofd).
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	648	119.991	145.420	-25.429	Door COVID minder toewijzingen gehad in 2020. Enkele LOI's hebben even leeg gestaan, of mensen werden sneller erkend (en dus leefloon).
0930	Sociale huisvesting	659	3.523	25.000	-21.477	Betreft bankgaranties. Sinds Vlaamse waarborglening, wordt de eigen bankgarantie niet veel meer aangewend.
0930	Sociale huisvesting	611	11.778	31.800	-20.022	Nutsvoorzieningen. Binnen sector gemeente.
0901	Voorschotten	648	631	19.250	-18.619	De voorschotten die uitgekeerd werden tijdens Corona betroffen vooral werkloosheid. Dit zijn voorschotten die aangerekend moesten worden als leefloon.
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	615	24.546	42.450	-17.904	Door sluiting polikliniek en niet gebruik toestellen, minder onderhoudsmateriaal en röntgenplaten nodig.
0904	Activering van tewerkstelling	621	21.206	8.000	13.206	Vroeger bij TWE vrijstelling van RSZ-bijdragen. Wetgeving is veranderd, nu wel RSZ-bijdragen verschuldigd.

ONTVANGSTEN - EXPLOITATIE -OCMW	BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	700	26.029	152.000	-125.971	Inkomsten gerateerd door COVID-sluiting polikliniek.
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	740	298.370	181.500	116.870	Hogere werkingssubsidie door meer leeflonen uitgekeerd aan niet-belgen (tegenhanger van 0900/648 en 0902/648)
0900	Sociale bijstand	740	631.889	688.000	-56.111	Hogere werkingssubsidie door minder leeflonen uitgekeerd aan Belgen (tegenhanger van 0900/648 en 0902/648)
0900	Sociale bijstand	748	595.161	640.200	-45.039	Minder inkomsten gegenereerd uit pensioen van WZC-dossiers en terugvorderingen bij cliënten van leefloon en andere financiële steunen.
0900	Sociale bijstand	745	29.986	0	29.986	Vergoeding oplaadpunten Fluvius, Voorschotten subsidie LDC. Oorospronkelijk niet gebudgetteerd (of elders?).
0930	Sociale huisvesting	759	400	25.000	-24.600	Betreft bankgaranties. Sinds Vlaamse waarborglening, wordt de eigen bankgarantie niet veel meer aangewend.
0901	Voorschotten	749	7.131	26.000	-18.869	Tervordering voorschotten lager dan voorheen omdat meer via leefloon gewerkt werd.
0930	Sociale huisvesting	706	7.200	21.000	-13.800	Huuropbrengsten eigen woningen als LOI verhuurd. Betreft LOI in Statievelden. In budget volledige verhuur opgenomen, maar deze is met SVK naar gemeente overgeheveld.

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	880.475	497.904	510.399	462.676	487.483	491.279	505.204
Ontvangsten	18.800.184	18.672.721	18.708.491	19.212.528	19.892.799	20.624.387	21.216.692
Saldo	17.919.710	18.174.817	18.198.092	18.749.852	19.405.316	20.133.108	20.711.488
Investeringen							
Uitgaven	28.241	28.000	260.000	45.000	0	0	0
Ontvangsten	8.479	0	20.000	0	0	0	0
Saldo	-19.762	-28.000	-240.000	-45.000	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	1.410.266	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
Ontvangsten	8.575.141	4.310.794	3.527.998	5.028.469	2.773.457	4.023.725	1.773.999
Saldo	7.164.875	2.900.528	2.459.784	3.807.589	1.721.429	2.680.784	233.524
BESTUUR, BELEID EN ORGANISATIE							
Exploitatie							
Uitgaven	4.346.784	4.656.428	4.847.960	4.917.149	5.134.612	5.313.343	5.499.257
Ontvangsten	179.240	153.690	112.658	73.748	74.851	75.976	77.113
Saldo	-4.167.544	-4.502.738	-4.735.302	-4.843.401	-5.059.761	-5.237.367	-5.422.144
Investeringen							
Uitgaven	162.897	166.441	353.309	75.000	88.000	81.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-162.897	-166.441	-353.309	-75.000	-88.000	-81.000	-50.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
OMGEVING EN INFRASTRUCTUUR							
Exploitatie							
Uitgaven	5.514.001	6.458.344	6.573.652	6.675.403	6.800.225	6.927.654	7.057.757
Ontvangsten	2.851.860	2.570.503	2.161.289	2.109.073	2.123.067	2.137.274	2.151.693
Saldo	-2.662.140	-3.887.841	-4.412.363	-4.566.330	-4.677.158	-4.790.380	-4.906.064

Investeringen							
Uitgaven	1.967.190	2.001.590	5.443.860	2.615.000	1.240.000	3.316.000	870.000
Ontvangsten	2.047.826	2.048.624	298.000	0	0	0	0
Saldo	80.636	47.034	-5.145.860	-2.615.000	-1.240.000	-3.316.000	-870.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
VEILIGHEID							
Exploitatie							
Uitgaven	2.884.697	2.922.039	3.144.860	3.047.218	3.094.489	3.142.517	3.191.305
Ontvangsten	241.455	258.220	245.134	248.601	252.118	255.691	259.315
Saldo	-2.643.242	-2.663.819	-2.899.726	-2.798.617	-2.842.371	-2.886.826	-2.931.990
Investeringen							
Uitgaven	515.992	534.194	368.700	321.989	319.489	319.489	319.489
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-515.992	-534.194	-368.700	-321.989	-319.489	-319.489	-319.489
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
VRIJE TIJD, LEREN, WERKEN EN WELZIJN							
Exploitatie							
Uitgaven	9.840.902	11.155.383	11.197.911	10.834.812	10.820.394	10.818.389	10.748.452
Ontvangsten	5.270.855	5.525.334	5.403.005	5.255.532	5.193.192	5.173.445	5.025.906
Saldo	-4.570.047	-5.630.049	-5.794.906	-5.579.280	-5.627.202	-5.644.944	-5.722.546
Investeringen							
Uitgaven	7.744.205	7.721.290	3.007.252	1.896.450	880.250	597.250	496.950
Ontvangsten	3.925.304	3.837.972	137.000	0	0	0	0
Saldo	-3.818.901	-3.883.318	-2.870.252	-1.896.450	-880.250	-597.250	-496.950
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-4.246.887	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.246.887	0	0	0	0	0	0

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	**23.111.867**	**25.308.748**	**25.943.064**	**25.603.789**	**25.980.731**	**26.335.376**	**26.632.784**
1. Goederen en diensten	5.980.199	7.586.608	7.837.704	7.387.935	7.395.343	7.446.109	7.471.234
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.533.682	11.396.597	11.740.138	12.008.959	12.337.241	12.616.293	12.862.131
a. Politiek personeel	*530.730*	*518.667*	*531.632*	*544.922*	*558.545*	*572.509*	*586.820*
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	*4.557.057*	*4.668.432*	*4.852.750*	*5.074.798*	*5.356.742*	*5.560.604*	*5.771.308*
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	*4.028.160*	*4.721.833*	*4.859.969*	*4.891.619*	*4.925.283*	*4.976.087*	*4.956.141*
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	*31.601*	*47.000*	*39.000*	*31.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	*950.000*	*950.000*	*950.000*	*950.000*	*950.000*	*950.000*	*950.000*
f. Andere personeelskosten	*387.220*	*441.665*	*456.562*	*465.140*	*473.904*	*483.007*	*522.423*
g. Pensioenen	*48.913*	*49.000*	*50.225*	*51.480*	*52.767*	*54.086*	*55.439*
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.948.965	1.945.092	2.071.723	2.002.107	1.998.541	1.996.033	1.991.572
4. Toegestane werkingssubsidies	4.015.229	4.152.201	4.254.499	4.165.788	4.210.606	4.237.941	4.268.847
- aan de districten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	*381.514*	*357.500*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*
- aan welzijnsverenigingen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan andere OCMW-verenigingen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan de politiezone	*2.081.097*	*2.081.097*	*2.259.924*	*2.147.494*	*2.179.706*	*2.212.401*	*2.245.587*
- aan de hulpverleningszone	*556.842*	*556.842*	*603.221*	*612.270*	*621.453*	*630.775*	*640.236*
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan besturen van de eredienst	*115.773*	*115.575*	*115.573*	*119.243*	*122.166*	*107.484*	*95.743*
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan andere begunstigden	*880.003*	*1.041.187*	*875.781*	*886.781*	*887.281*	*887.281*	*887.281*
5. Andere operationele uitgaven	633.793	228.250	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
B. Financiële uitgaven	**354.991**	**381.350**	**331.718**	**333.469**	**356.472**	**357.806**	**369.191**
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	349.550	354.325	304.693	306.444	329.447	330.781	342.166
- aan financiële instellingen	*349.527*	*354.325*	*304.693*	*306.444*	*329.447*	*330.781*	*342.166*
- aan andere entiteiten	*23*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere financiële uitgaven	5.441	27.025	27.025	27.025	27.025	27.025	27.025
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	**25.650.247**	**25.636.589**	**25.496.065**	**25.831.558**	**26.468.529**	**27.199.651**	**27.663.980**
1. Ontvangsten uit de werking	2.109.901	2.257.045	2.194.588	2.230.508	2.244.324	2.248.528	2.228.120
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.580.492	12.316.537	12.267.855	12.402.055	12.682.015	13.036.377	13.383.697
a. Aanvullende belastingen	*12.004.316*	*11.739.287*	*11.677.605*	*11.800.805*	*12.069.165*	*12.406.127*	*12.753.447*
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	*5.921.981*	*5.718.391*	*5.763.805*	*5.892.914*	*6.040.237*	*6.191.243*	*6.346.024*
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	*5.771.445*	*5.696.494*	*5.588.173*	*5.577.379*	*5.693.459*	*5.874.383*	*6.061.814*
- Andere aanvullende belastingen	*310.890*	*324.402*	*325.627*	*330.512*	*335.469*	*340.501*	*345.609*
b. Andere belastingen en boetes	*576.177*	*577.250*	*590.250*	*601.250*	*612.850*	*630.250*	*630.250*
3. Werkingssubsidies	10.037.316	10.159.897	10.119.779	10.274.256	10.606.403	10.967.743	11.125.481
a. Algemene werkingssubsidies	*6.171.002*	*6.223.108*	*6.314.134*	*6.650.559*	*7.050.296*	*7.426.898*	*7.670.266*
- Gemeentefonds	*5.095.043*	*5.179.725*	*5.341.374*	*5.508.674*	*5.681.842*	*5.861.086*	*6.046.813*
- Andere algemene werkingssubsidies	*1.075.959*	*1.043.383*	*972.760*	*1.141.885*	*1.368.454*	*1.565.812*	*1.623.453*
- van de federale overheid	*283*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van de Vlaamse overheid	*1.075.676*	*1.043.383*	*972.760*	*1.141.885*	*1.368.454*	*1.565.812*	*1.623.453*
- van de provincie	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van de gemeente	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van het OCMW	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van andere entiteiten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Specifieke werkingssubsidies	*3.866.314*	*3.936.789*	*3.805.645*	*3.623.697*	*3.556.107*	*3.540.845*	*3.455.215*
- van de federale overheid	*1.255.592*	*1.174.700*	*1.164.320*	*1.138.413*	*1.139.982*	*1.140.626*	*1.142.848*
- van de Vlaamse overheid	*1.694.998*	*2.762.089*	*2.641.325*	*2.485.284*	*2.416.125*	*2.400.219*	*2.312.367*
- van de provincie	*4.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van de gemeente	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van het OCMW	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van andere entiteiten	*911.724*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
4. Recuperatie individuele hulpverlening	613.735	674.600	684.718	694.985	705.408	715.988	695.457
5. Andere operationele ontvangsten	308.803	228.510	229.125	229.754	230.379	231.015	231.225
B. Financiële ontvangsten	**1.693.347**	**1.543.879**	**1.134.512**	**1.067.924**	**1.067.498**	**1.067.122**	**1.066.739**
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Exploitatiesaldo	**3.876.736**	**1.490.370**	**355.795**	**962.224**	**1.198.824**	**1.573.591**	**1.728.744**

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringen in financiële vaste activa	**290.553**	**287.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	265.553	287.700	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	25.000	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**9.682.902**	**9.700.545**	**8.001.309**	**4.184.750**	**1.946.250**	**3.844.250**	**1.261.250**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.682.902	9.700.545	8.001.309	4.184.750	1.946.250	3.844.250	1.261.250
a. Terreinen en gebouwen	*7.624.769*	*7.639.405*	*3.323.849*	*1.766.000*	*780.000*	*2.721.500*	*420.000*
b. Wegen en andere infrastructuur	*1.349.073*	*1.349.275*	*3.817.725*	*2.134.000*	*882.000*	*860.000*	*610.000*
c. Roerende goederen	*708.374*	*711.177*	*848.423*	*278.750*	*278.250*	*256.750*	*225.250*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*687*	*687*	*11.313*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**111.782**	**111.782**	**968.218**	**350.000**	**200.000**	**100.000**	**100.000**
D. Toegestane investeringssubsidies	**333.287**	**351.489**	**463.593**	**418.689**	**381.489**	**369.489**	**375.189**
- aan de districten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan welzijnsverenigingen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan andere OCMW-verenigingen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan de politiezone	*106.489*	*106.489*	*73.140*	*106.489*	*106.489*	*106.489*	*106.489*
- aan de hulpverleningszone	*172.798*	*191.000*	*216.765*	*209.000*	*209.000*	*209.000*	*209.000*
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan besturen van de eredienst	*0*	*0*	*19.688*	*4.200*	*12.000*	*0*	*5.700*
- aan andere begunstigden	*54.000*	*54.000*	*154.000*	*99.000*	*54.000*	*54.000*	*54.000*

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	**45**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**8.479**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoedereren en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	8.479	0	20.000	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*8.479*	*0*	*20.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**5.973.084**	**5.886.596**	**435.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
- van de federale overheid	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van de Vlaamse overheid	*5.966.529*	*2.048.624*	*375.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van de provincie	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van de gemeente	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van het OCMW	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- van andere entiteiten	*6.555*	*3.837.972*	*60.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
III. Investeringssaldo	**-4.436.916**	**-4.564.919**	**-8.978.121**	**-4.953.439**	**-2.527.739**	**-4.313.739**	**-1.736.439**
Saldo exploitatie en investeringen	**-560.180**	**-3.074.549**	**-8.622.326**	**-3.991.215**	**-1.328.915**	**-2.740.148**	**-7.695**

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	**1.410.266**	**1.410.266**	**1.068.214**	**1.220.880**	**1.052.028**	**1.342.941**	**1.540.475**
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1.410.266	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan welzijnsverenigingen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan andere OCMW-verenigingen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan de politiezone	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan de hulpverleningzone	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan besturen van de eredienst	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- aan andere begunstigden	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E. Kapitaalsverminderingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	**0**	**0**	**3.500.000**	**5.000.000**	**2.750.000**	**4.000.000**	**1.750.000**
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	*0*	*0*	*3.500.000*	*5.000.000*	*2.750.000*	*4.000.000*	*1.750.000*
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B. Aangaan van niet-financiële schulden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	**4.328.254**	**4.310.794**	**27.998**	**28.469**	**23.457**	**23.725**	**23.999**
1. Terugvordering van toegestane leningen	4.328.254	4.310.794	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
a. Periodieke terugvorderingen	*56.397*	*27.541*	*27.998*	*28.469*	*23.457*	*23.725*	*23.999*
b. Niet-periodieke terugvorderingen	*4.271.857*	*4.283.253*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Vereffening van betalingsuitstel	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
D. Vereffening van vooruitbetalingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E. Kapitaalsvermeerderingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Financieringssaldo	**2.917.988**	**2.900.528**	**2.459.784**	**3.807.589**	**1.721.429**	**2.680.784**	**233.524**
Budgettair resultaat van het boekjaar	**2.357.808**	**-174.021**	**-6.162.542**	**-183.626**	**392.514**	**-59.364**	**225.829**

Schema T3: Investeringsproject: PIP111: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP111)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**156.847**	**0**	**0**	**0**	**156.847**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	156.847	0	0	0	156.847
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*156.847*	*0*	*0*	*0*	*156.847*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Schema T3: Investeringsproject: PIP121: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP121)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**180.000**	**0**	**180.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	180.000	0	180.000
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*180.000*	*0*	*180.000*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Schema T3: Investeringsproject: PIP211: Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum (Actieplan: AP211)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	**0**	**1.000.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*1.000.000*	*0*	*1.000.000*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**11.865**	**0**	**38.135**	**0**	**50.000**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Schema T3: Investeringsproject: PIP311: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP311)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Schema T3: Investeringsproject: PIP312: Investeringsproject GE BI Overig beleid erfgoed (Actieplan: AP312)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**2.550.000**	**0**	**2.550.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.550.000	0	2.550.000
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*2.550.000*	*0*	*2.550.000*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Schema T3: Investeringsproject: PIP411: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP411)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**53.494**	**0**	**266.506**	**0**	**320.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	53.494	0	266.506	0	320.000
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*53.494*	*0*	*266.506*	*0*	*320.000*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**170.000**	**0**	**170.000**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Schema T3: Investeringsproject: PIP421: Investeringsproject GE BI Patrimonium (Actieplan: AP421)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**200.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*200.000*	*0*	*200.000*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Wegen en andere infrastructuur	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
d. Leasing en soortgelijke rechten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
e. Erfgoed	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b. Roerende goederen	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
C. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verklaring materiële verschillen meerjarenplan – jaarrekening - investeringen

UITGAVEN - INVESTERINGEN GEMEENTE	BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	229	7.276.754	0	7.276.754	Budget aankoop loods voorzien op verschillende beleidsitems - uitgevoerd op beleidsitem beleid inzake erfgoed (netto bedrag voor de aankoop werd voorzien)
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	222	0	3.000.000	-3.000.000	
0610	Gebiedsontwikkeling	220	3.934	2.200.000	-2.196.066	Aankoop FSI-gronden opgeschoven in MJP
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	220	0	2.000.000	-2.000.000	Inrichting omgeving douaneloods uitgesteld
0200	Wegen	224	1.286.328	2.930.000	-1.643.672	Door corona minder uitvoering van investeringsprojecten - projecten doorgeschoven naar 2021 (Kammenstraat - B.O. onderhoud wegen woonbos)
0610	Gebiedsontwikkeling	214	0	350.000	-350.000	Projectstudie rond inrichting van de omgeving van de douaneloods werd nog niet opgestart
0200	Wegen	225	54.762	350.000	-295.238	Project rond snelheidszones werd beperkt uitgerold voor Wildert, Hoek, Horendonk en Vissenheuvel
0600	Ruimtelijke planning	214	99.917	250.000	-150.083	Opmaak beleidsplan ruimte is in uitvoering
0200	Wegen	220	-3.850	100.000	-103.850	Aankoop gronden voor openbaar nut - negatief omdat betaalde registratierechten (2019) voor aankoop parking terugbetaald werd - slechts een kleine aankoop in Deken Verbisstraat
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	664	0	100.000	-100.000	Investeringssubsidie aan Karrenmuseum - op basis van voorgelegde vorderingsstaten - door corona uitgesteld-terug in uitvoering in 2021
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221	28.241	128.000	-99.759	Buitengewoon onderhoud van gebouw Kerkeneind werd uitgesteld in kader van de verhuis - de structurele werken werden niet uitgevoerd
0119	Overige algemene diensten	241	147.712	50.000	97.712	Eerste fase van de inhaalbeweging voor IT; in 2020 vooral in kader van thuiswerk uitgerold; wordt verdergezet in 2021
0200	Wegen	243	257.156	346.500	-89.344	Veegwagen en vrachtwagen aangekocht - ander rollend materieel in de planning
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	230	0	60.000	-60.000	Aankoop camera's uitgesteld
0680	Groene ruimte	230	1.197	60.000	-58.803	Aankoop tractor uitgesteld
0990	Begraafplaatsen	220	207.426	150.000	57.426	Dossier in uitvoering over meerdere jaren
0410	Brandweer	664	172.798	209.000	-36.202	Vermindering toelage op basis van gerealiseerde investeringen
0710	Feesten en plechtigheden	230	14.574	50.000	-35.426	Aankopen feestmaterialen (sanitairwagen wordt verder besteld)
0705	Gemeenschapscentrum	221	0	32.000	-32.000	B.O. Rex en oude pastorij uitgesteld
0703	Openbare bibliotheken	230	0	30.000	-30.000	Realisatie frontale opstelling via eigen personeel gerealiseerd
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	221	38.766	60.000	-21.234	B.O. JOT gerealiseerd - recurrent budget niet aangewend (corona)
0705	Gemeenschapscentrum	220	0	20.000	-20.000	Uitvoering beheersplan Oude Pastorij opgeschoven
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	230	0	15.000	-15.000	Aankoop speeltoestellen naar 2021 voor grotere project
0200	Wegen	214	0	15.000	-15.000	Studiekosten niet aangewend
0930	Sociale huisvesting	221	14.144	0	14.144	B.O. SVK-woningen
0705	Gemeenschapscentrum	214	11.865	25.000	-13.135	Uitvoering behoeftenstudie infrastructuur lopende
0420	Dienst 100	230	1.605	14.000	-12.395	Budget aankoop rea poppen niet aangewend
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	281	0	11.950	-11.950	Actualisatie kapitaal IGEAN - aan te wenden in 2021
0800	Gewoon basisonderwijs	240	0	11.500	-11.500	Aankoop meubilair WIGO - niet aanegwend (corona)
0680	Groene ruimte	220	0	10.000	-10.000	Aankoop waardevol groen - niet aangewend

ONTVANGSTEN - INVESTERINGEN - GEMEENTE	BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	150	3.837.972	0	3.837.972	Netto bedrag van de aankoop van de loods werd voorzien; bij realisatie aankoop en subsidies afzonderlijk geboekt
0200	Wegen	495	2.025.624	66.000	1.959.624	Inning van subsidies voor Moerkantsebaan werden gerealiseerd
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	495	0	50.000	-50.000	Dossier inrichting omgeving douaneloods niet opgestart, dus ook geen subsidies
0200	Wegen	150	22.185	0	22.185	Inning subsidie Dreef/magerbeek
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260	8.479	20.000	-11.522	Verkoop perceeltje grond dat niet werd voorzien
0630	Watervoorziening	281	18	0	18	
			0	0	0	

UITGAVEN - INVESTERINGEN - OCMW		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
	BELEIDSVELD					
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	221	0	56.000	-56.000	Investering uitgevoerd in 2021
0110	Secretariaat	240	0	0	0	

ONTVANGSTEN - INVESTERINGEN - GEMEENTE		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
	BELEIDSVELD					
0951	Dienstencentra	495	87.304	0	87.304	Subsidies LDC te ontvangen
0900	Sociale bijstand	281	28	0	28	Aanpassing deelneming
			0	0	0	

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	**6.185.810**	**8.464.928**	**12.412.900**	**13.819.959**	**16.279.484**	**18.029.484**
1. Financiële schulden op 1 januari	7.254.022	6.185.810	8.464.928	12.412.900	13.819.959	16.279.484
2. Nieuwe leningen	0	3.500.000	5.000.000	2.750.000	4.000.000	1.750.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.068.212	-1.220.880	-1.052.028	-1.342.941	-1.540.475	0
5. Andere mutaties	0	-2	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	**1.068.212**	**1.220.880**	**1.052.028**	**1.342.941**	**1.540.475**	**0**
1. Financiële schulden op 1 januari	1.410.266	1.068.212	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
2. Aflossingen	-1.410.266	-1.068.214	-1.220.880	-1.052.028	-1.342.941	-1.540.475
3. Overboekingen	1.068.212	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475	0
4. Andere mutaties	0	2	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal financiële schulden	**7.254.022**	**9.685.808**	**13.464.928**	**15.162.900**	**17.819.959**	**18.029.484**

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	**23.822.214**	**290.553**	**45**	**0**	**161.514**	**-334.755**	**-333.263**	**24.275.728**
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverband	23.819.823	265.553	45	0	161.514	-334.755	-333.263	24.248.338
3. OCMW-verenigingen	124	0	0	0	0	0	0	124
4. Andere financiële vaste activa	2.266	25.000	0	0	0	0	0	27.266
B. Materiële vaste activa	**47.892.895**	**9.682.902**	**0**	**0**	**0**	**1.354.746**	**0**	**56.221.051**
1. Gemeenschapsgoederen	45.547.723	2.406.148	0	0	0	1.275.102	0	46.678.770
a. Terreinen en gebouwen	36.724.657	348.015	0	0	0	571.362	0	36.501.311
b. Wegen en andere infrastructuur	7.780.658	1.349.073	0	0	0	99.272	0	9.030.459
c. Installaties, machines en uitrusting	460.927	50.107	0	0	0	339.963	0	171.071
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend ma	544.397	658.267	0	0	0	264.505	0	938.158
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
f. Erfgoed	37.084	687	0	0	0	0	0	37.771
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.943.194	7.276.754	0	0	0	79.644	0	9.140.303
a. Terreinen en gebouwen	1.943.194	7.276.754	0	0	0	79.644	0	9.140.303
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend ma	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	401.978	0	0	0	0	0	0	401.978
a. Terreinen en gebouwen	401.978	0	0	0	0	0	0	401.978
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Immateriële vaste activa	**76.252**	**111.782**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**188.033**

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	1.140.127	3.860.156	111.504	0	4.888.779
OCMW ESSEN	1.673.312	0	29.127	0	1.644.184
Totaal	2.813.439	3.860.156	140.632	0	6.532.963
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	16.519.281	2.541.709	-1.273.113	0	17.787.877
OCMW ESSEN	496.568	-1.079.275	1.273.113	0	690.407
Totaal	17.015.850	1.462.434	0	0	18.478.283
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	1.047.453	161.514	0	0	1.208.967
OCMW ESSEN	0	0	0	0	0
Totaal	1.047.453	161.514	0	0	1.208.967
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	52.673.468	0		0	52.673.468
OCMW ESSEN	1.937.093	0		0	1.937.093
Totaal	54.610.561	0	0	0	54.610.561
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	71.380.330			5.178.761	76.559.091
OCMW ESSEN	4.106.973			164.711	4.271.684
Totaal	75.487.302	0	0	5.343.472	80.830.775

TOELICHTING

04

Bijlagen

- Overzicht van de verstrekte subsidies
- Proef en saldibalans per 31/12/2020
- Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)
- Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- Aansluiting werkkapitaal met het budgettair resultaat
- Financiële risico's
- Waarderingsregels
- Overzicht van de overgedragen kredieten in toepassing van art. 258 van het DLB

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2020 PER BELEIDSVELD

WERKINGSSUBSIDIES		Code 649	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020
0400	Politiediensten		2.081.097	2.081.097
0410	Brandweer		560.342	560.342
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		427.991	658.750
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid		186.255	3.000
0790	Erediensten		115.573	115.575
0900	Sociale bijstand		104.445	112.000
0729	Overig beleid inzake het erfgoed		101.971	106.515
0521	Toerisme - Sectorondersteuning		98.700	105.021
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid		69.708	120.000
0945	Kinderopvang		50.534	100.000
0719	Overige evenementen		40.000	39.000
0629	Overig woonbeleid		39.892	50.000
0943	Gezinshulp		36.992	33.000
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		29.024	49.400
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid		21.148	24.785
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem		17.832	20.250
0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap		14.705	19.350
0150	Internationale relaties		11.100	12.725
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen		3.285	3.285
0119	Overige algemene diensten		3.210	3.750
0420	Dienst 100		800	800
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		500	500
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)		100	2.500
0111	Fiscale en financiële diensten		25	25
0110	Secretariaat		0	25
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel		0	9.940
0310	Beheer van regen- en afvalwater		0	1.500
0440	Overige hulpdiensten		0	100
0680	Groene ruimte		0	1.500
0100	Politieke organen		0	1.000
			4.015.229	**4.235.735**

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2020 PER BELEIDSVELD

INVESTERINGSSUBSIDIES		Code 664	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020
0410	Brandweer		172.798	209.000
0400	Politiediensten		106.489	106.489
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		54.000	54.000
0729	Overig beleid inzake het erfgoed		0	100.000
0790	Erediensten		0	5.688
			333.287	**475.177**

ESSEN

PROEF-EN SALDIBALANS

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	7.044.717,45	8.042.882,17		8.042.882,17
0130000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-250.000,00		250.000,00	-250.000,00
0130200	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-3.421.000,00		3.421.000,00	-3.421.000,00
0130700	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-1.774.458,47		584.458,47	-584.458,47
0130900	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-1.400.754,00		915.754,00	-915.754,00
0139000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-198.504,98		2.871.669,70	-2.871.669,70
090100	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	109.206,58			
090200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	641.300,79			
0902000	Onbeschikbare gelden	907.007,58	907.007,58		907.007,58
091000	Bestemde gelden	-750.507,37			
0910000	Bestemde gelden	-907.007,58		907.007,58	-907.007,58
0920000	Overige diverse gelden en verplichtingen		6.741.371,62		6.741.371,62
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar			6.741.371,62	-6.741.371,62
0960000	Andere rechten en verplichtingen		5.075.905,08		5.075.905,08
0970000	Andere rechten ne verplcihtingen			5.075.905,08	-5.075.905,08
109000	Saldo beginbalans	-1.937.092,57			
1090000	Saldo beginbalans	-52.673.468,11			
1090000	Saldo beginbalans			54.610.560,68	-54.610.560,68
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-1.047.453,31			
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa			1.208.967,46	-1.208.967,46
140000	Overgedragen overschot	-501.520,31			
1400000	Overgedragen overschot	-16.519.281,24			
1400000	Overgedragen overschot			18.483.235,22	-18.483.235,22
141000	Overgedragen tekort	4.951,87			
1410000	Overgedragen tekort		4.951,87		4.951,87
150000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-936.082,33			
150009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	183.019,23			
1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-5.430.947,23			
1500009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	4.313.824,86			
1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...			10.467.487,31	-10.467.487,31
1500009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...		4.629.807,65		4.629.807,65
151000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-612.418,15			
151009	Verrekening Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v...	41.501,26			
1510000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...			612.418,15	-612.418,15
1510009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...		41.501,26		41.501,26
1520000	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen	-1.258.778,53			
1520009	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen - ...	1.235.774,01			
1520000	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen			1.258.778,53	-1.258.778,53
1520009	Investeringssubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen - ...		1.243.442,18		1.243.442,18
159000	Overige investeringsschenkingen	-117.500,00			
159009	Verrekening overige investeringsschenkingen	8.469,70			
1590000	Overige investeringsschenkingen			117.500,00	-117.500,00
1590009	Overige investeringsschenkingen - verrekening (-)		8.469,70		8.469,70
160000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-32.590,24			
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-794.540,00			
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen			1.916.489,00	-1.916.489,00
162000	Voorzieningen voor grote herstellings- en onderhoudswerken	-209.920,17			
1620000	Voorzieningen voor grote herstellings- en onderhoudswerken			209.920,17	-209.920,17
173300	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-809.249,93			
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-6.013.918,73			
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur			5.782.954,19	-5.782.954,19
1733201	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van andere derden	-430.853,34			
1733201	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van andere derden			402.855,68	-402.855,68
176000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-44.047,27			
180000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies	-196.254,31			
2140000	Plannen en studies	27.522,24			
2140007	Plannen en studies - in aanbouw	76.251,69			
2140009	Plannen en studies - geboekte afschrijvingen	-27.522,24			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
2140000	Plannen en studies		36.099,93		36.099,93
2140007	Plannen en studies - in aanbouw		179.455,56		179.455,56
2140009	Plannen en studies - geboekte afschrijvingen			27.522,24	-27.522,24
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	6.005.850,01			
2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	1.194.637,84			
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen		6.941.925,41		6.941.925,41
2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw		952.698,05		952.698,05
2200207	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoed eren -...	241.060,71			
2200200	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoed eren		161.635,71		161.635,71
2200207	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoed eren -...		79.425,00		79.425,00
220100	Landbouwgronden - gemeenschapsgoederen - a.w.	20.391,66			
220200	Bouwgronden - gemeenschapsgoederen - a.w.	405.992,90			
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	22.955.190,67			
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen		22.955.190,67		22.955.190,67
220300	Parken, tuinen, natuurgebieden en bosgronden	15.990,00			
220900	Andere terreinen - gemeenschapsgoederen	16.875,00			
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	13.717.023,63			
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-9.395.285,87			
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen		13.717.023,63		13.717.023,63
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen			9.667.836,48	-9.667.836,48
2210500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	4.507.070,15			
2210507	Buitengewoon onderhoud gebouwen	483.716,21			
2210509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	-4.290.258,26			
2210500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud		4.716.490,67		4.716.490,67
2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud		387.424,92		387.424,92
2210509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud			4.400.429,20	-4.400.429,20
222000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - a.w.	8.712,00			
222009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschr	-6.388,80			
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	5.161.809,54			
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschri jvingen	-4.317.730,36			
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen		5.170.521,54		5.170.521,54
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschri jvingen			4.512.759,28	-4.512.759,28
2240000	Wegen	23.102.930,08			
2240007	Wegen - in aanbouw	3.464.899,08			
2240009	Wegen - geboekte afschrijvingen	-22.838.518,32			
2240000	Wegen		24.071.278,44		24.071.278,44
2240007	Wegen - in aanbouw		2.905.609,96		2.905.609,96
2240009	Wegen - geboekte afschrijvingen			22.936.984,73	-22.936.984,73
2240500	Wegen - buitengewoon onderhoud	5.941.247,48			
2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	2.736.161,13			
2240509	Wegen - geboekte afschrijvingen op buitengewoon onderhoud	-5.941.247,48			
2240500	Wegen - buitengewoon onderhoud		7.371.440,82		7.371.440,82
2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering		2.183.236,26		2.183.236,26
2240509	Wegen - geboekte afschrijvingen op buitengewoon onderhoud			5.941.247,48	-5.941.247,48
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	1.734.564,28			
2250007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - in aanbouw	1.972,30			
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - geboekte afsch rijvingen	-1.353.177,00			
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen		1.799.281,39		1.799.281,39
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - geboekte afsch rijvingen			1.353.982,46	-1.353.982,46
2260000	Waterlopen en waterbekkens	46.833,89			
2260007	Waterlopen en waterbekkens - in aanbouw	931.826,87			
2260009	Waterlopen en waterbekkens - geboekte afschrijvingen	-46.833,89			
2260000	Waterlopen en waterbekkens		145.902,01		145.902,01
2260007	Waterlopen en waterbekkens - in aanbouw		832.758,75		832.758,75
2260009	Waterlopen en waterbekkens - geboekte afschrijvingen			46.833,89	-46.833,89
2289000	Overige onroerende infrastructuur	269.977,18			
2289009	Overige onroerende infrastructuur - geboekte afschrijvingen	-269.977,18			
2289000	Overige onroerende infrastructuur		269.977,18		269.977,18
2289009	Overige onroerende infrastructuur - geboekte afschrijvingen			269.977,18	-269.977,18
229100	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde	2.526.928,78			
229109	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-583.734,90			
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA		9.757.436,89		9.757.436,89
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen			617.133,67	-617.133,67

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
230000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aw	512.624,45			
230009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboe…	-503.624,46			
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	494.558,63			
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - gebo…	-42.632,08			
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen		574.665,64		574.665,64
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - gebo…			403.594,72	-403.594,72
240000	Meubilair - gemeenschpasgoederen - a.w.	169.266,01			
240009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschr	-118.719,23			
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	56.440,53			
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-4.032,31			
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen		152.699,46		152.699,46
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen			72.706,98	-72.706,98
240100	Informaticamaterieel - aanschaffingswaarde	81.515,54			
240109	Informaticamaterieel - geboekte afschrijvingen	-76.450,27			
241000	Rollend materieel - aanschaffingswaarde	73.003,35			
241009	Rollend materieel - geboekte afschrijvingen	-58.402,68			
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	282.653,84			
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afsch rijvingen	-44.567,99			
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen		512.989,69		512.989,69
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afsch rijvingen			331.883,01	-331.883,01
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	13.309,81			
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen		14.423,02		14.423,02
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	405.056,92			
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrij vingen	-234.676,36			
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen		897.312,52		897.312,52
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrij vingen			234.676,36	-234.676,36
260000	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa	324.121,90			
2600000	Terreinen - overige MVA	77.856,02			
2600000	Terreinen - overige MVA		401.977,92		401.977,92
2610000	Gebouwen - overige MVA	22.912,93			
2610009	Gebouwen - overige MVA - geboekte afschrijvingen	-22.912,93			
2610000	Gebouwen - overige MVA		22.912,93		22.912,93
2610009	Gebouwen - overige MVA - geboekte afschrijvingen			22.912,93	-22.912,93
2750000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed	37.084,16			
2750000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed		37.771,36		37.771,36
281000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij…	4.090,25			
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli…	23.107.358,03			
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli…		23.043.935,17		23.043.935,17
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli…	-4.323,21			
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli…			4.564,78	-4.564,78
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli…	1.047.453,31			
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli…		1.208.967,46		1.208.967,46
2819000	Belangen in en vorderingen op intergemeentelijke samenwerkin gsverb…	-334.755,00			
283000	Belangen in OCMW-verenigingen - aw	247,89			
2830000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde		250,00		250,00
283100	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten bedragen (-)	-123,94			
2831000	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten bedragen (-)			126,05	-126,05
2840000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffing swaarde	1.250,00			
2840000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffing swaarde		1.250,00		1.250,00
285200	Vastrentende effecten	1.016,36			
2852000	Vastrentende effecten		1.016,36		1.016,36
2880000	Borgtochten betaald in contanten		25.000,00		25.000,00
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	4.917.293,64			
2903004	Ontvangst terugbetaling renteloze lening aan AGB		587.537,24		587.537,24
2903201	Uitbetaling toegestane lening aan derden	250.000,00			
2903201	Uitbetaling toegestane lening aan derden		250.000,00		250.000,00
291200	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal - nominale waarde	124.683,16			
2912000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal - nomin ale waarde	2.189.430,26			
2912000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal - nomin ale waarde		163.806,56		163.806,56
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies - n ominale waarde		93.512,37		93.512,37
400000	Werkingsvorderingen	-0,04			
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de	275.964,01			
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de		230.582,30		230.582,30

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
400010	Werkingsvorderingen EU	18.874,09			
400012	Terugvorderingen LL	3.769,48			
400014	Terugvorderingen nutsvoorzieningen	438,54			
400020	Werkingsvorderingen prestaties	279.950,07			
400090	Andere werkingsvorderingen	637,53			
400091	Vordering radiologie	1.130,83			
4002000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	15.979,29			
4002000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde		33.708,86		33.708,86
400500	Andere niet-operationele vorderingen	-697,82			
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n ominale waarde	564,50			
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n ominale waarde		675,00		675,00
407000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	228.953,02			
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren	78.698,22			
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren		322.927,39		322.927,39
4080000	Interne Rekening Courant		2.118.299,37		2.118.299,37
409000	Vorderingen - geboekte waardeverminderingen (-)	-177.706,36			
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte gebo ekte w...	-43.744,13			
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte gebo ekte w...			191.529,35	-191.529,35
4110000	Terug te vorderen btw	0,40			
4130000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	285.672,93			
4130000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten		349.144,29		349.144,29
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	289.141,60			
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen		525.366,77		525.366,77
4134000	Overige vorderingen uit fiscale opbrengsten	1.237,50			
413500	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	20.505,97			
4135000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-leefloon		34.708,21		34.708,21
413510	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	4.196,98			
4135100	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in speciën		4.903,58		4.903,58
413520	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	1.846,69			
4135200	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-huurtoelagen		5.265,75		5.265,75
413530	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	7,00			
4135300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-medische verzorging		1.725,00		1.725,00
413540	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	37,23			
4135400	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-farmakosten		59,72		59,72
413550	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	338,26			
4135500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-ZIV		338,26		338,26
4135700	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-zorgtoelage		243,00		243,00
413580	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	2.423,07			
4135800	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Energiekosten en nutsv		6.878,63		6.878,63
413600	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	4.485,13			
4136000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-versch.uitkeringen		13.001,50		13.001,50
413630	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	2.848,16			
4136300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in natura		10.975,32		10.975,32
413650	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	5.089,94			
4136500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Instellingen		2.799,94		2.799,94
413660	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	524,66			
4136600	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD- OK		524,66		524,66
414000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	118,79			
415100	Vorderingen wegens investeringssubsidies	8.140,43			
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies		8.140,43		8.140,43
415302	Te ontvangen werkingssubsidie gemeentefonds	414,53			
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	402.707,70			
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		232.808,55		232.808,55
415310	Te ontvangen subsidie leefloon	77.042,15			
415311	Te ontvangen subsidie equivalent leefloon	4.504,33			
416000	Andere werkingsvorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	110.858,95			
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag		274.171,94		274.171,94
423300	Schulden aan kredietinstellingen die binnen het jaar vervallen	-75.550,28			
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-1.311.323,55			
4233001	Schulden aan kredietinstellingen tlv derden	-23.391,91			
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur			1.035.206,98	-1.035.206,98
4233001	Schulden aan kredietinstellingen tlv derden			33.005,15	-33.005,15
440000	Leveranciers	-17.320,13			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
4400000	Leveranciers	-801.175,14			
4400000	Leveranciers			1.617.433,92	-1.617.433,92
4440000	Te ontvangen facturen			5.964,78	-5.964,78
445300	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-30.011,00			
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi etinstellingen	-419.705,28			
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi etinstellingen			451.640,92	-451.640,92
4480000	Interne rekening courant OCMW			2.118.299,37	-2.118.299,37
449200	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-43.673,90			
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-3.910,39			
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten			63.479,97	-63.479,97
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-579.636,56			
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten			581.914,56	-581.914,56
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-30.153,12			
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties			30.153,12	-30.153,12
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-132.411,26			
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing			150.379,60	-150.379,60
454000	RSZ - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	141.603,36			
454009	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	70.224,53			
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-298.999,10			
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid			125.449,27	-125.449,27
4550000	Bezoldigingen	-114.192,64			
4550000	Bezoldigingen			112.402,06	-112.402,06
4590000	Andere sociale schulden	-1.887,65			
4590000	Andere sociale schulden			4.589,74	-4.589,74
459100	Loonbeslag	-743,87			
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-150.737,00			
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen			141.431,00	-141.431,00
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-43.319,08			
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-553.026,56			
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld			423.085,85	-423.085,85
4750000	Te betalen btw	-3.270,59			
4750000	Te betalen btw			3.803,33	-3.803,33
4760000	Andere te betalen belastingen en taksen			2.580,97	-2.580,97
481000	Werkingsschulden cliënten	-84.999,87			
4810000	Operationele schulden individuele hulpverlening OCMW			162.881,29	-162.881,29
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-35.743,91			
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies			35.743,91	-35.743,91
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-926.119,30			
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties			249.111,72	-249.111,72
489000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-152.699,76			
489001	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	1.351.553,82			
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-444.537,72			
4890000	Te betalen toegestane subsidies			832.282,48	-832.282,48
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-250.958,69			
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties			220.743,04	-220.743,04
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen dien binnen het jaar vervallen	55.730,26			
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen dien binnen het jaar vervallen		27.997,66		27.997,66
4943004	Vorderingen wegens toegestane werkingssubsidies aan AGB		29.235,12		29.235,12
495100	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het…	87.304,28			
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies die binne…		31.170,79		31.170,79
5200000	Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde		201.369,31		201.369,31
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	5.194.302,79			
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde		10.233.283,03		10.233.283,03
530701	HWB Stationsstraat 76/2	1.214,54			
530702	HWB Stationsstraat 76/1	1.764,44			
5500000	Kredietinstellingen	1.791.536,70			
5500000	Kredietinstellingen		1.219.407,70		1.219.407,70
550010	Belfius - Rekening-courant	269.798,36			
550020	Belfius - Dringende Steun	2.401,63			
550120	Belfius-exploitatie-LOI	3.076,73			
550140	Belfius-exploitatie-LDC	0,02			
550150	Belfius-Huize Calmeyn	21.778,01			
550240	Belfius-SVK	9,00			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
550300	KBC Bankt - R/C	89.711,86			
550400	ING - R/C	28.421,89			
570000	Kas	245,20			
570003	Kas Huize Calmeyn	1.196,86			
5700000	Kas	18.277,64			
5700000	Kas		36.724,98		36.724,98
6040017	Aankopen van warme maaltijden OCMW	42.527,93			
6040027	Aankopen van dranken OCMW	13.706,67			
6040097	Aankopen van andere handelsgoederen OCMW	173,71			
6040010	Aankopen van warme maaltijden		17.940,28		17.940,28
6040020	Aankopen van dranken		4.384,16		4.384,16
6040090	Aankopen van andere handelsgoederen		201,23		201,23
610000	Huurgelden	100.222,66			
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	100,48			
6100007	Huurgelden OCMW	419.484,29			
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen		752.412,10		752.412,10
610200	Overige vergoedingen gebruik gebouwen	15.257,39			
6102007	Overige vergoedingen gebruik gebouwen OCMW	270.598,80			
6102000	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goedere n		19.025,91		19.025,91
610300	Onderhoud en herstellingen gebouwen	8.694,84			
6103007	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen OCMW	32.580,04			
6103020	Benodigheden onderhoud van terreinen	52.337,37			
6103060	Onderhoud van terreinen door derden	497.056,34			
6103020	Benodigheden onderhoud van terreinen		51.888,12		51.888,12
6103060	Onderhoud van terreinen door derden		489.301,27		489.301,27
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen	30.044,89			
6103121	Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Droogloopmatten	26.544,19			
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden	109.526,05			
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen		25.082,22		25.082,22
6103121	Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Droogloopmatten		37.785,98		37.785,98
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden		113.335,55		113.335,55
6103413	Sneeuw- en ijzelbestrijding wegen	38.012,13			
6103420	Benodigheden onderhoud van wegen	23.225,17			
6103460	Onderhoud van wegen door derden	175.478,90			
6103413	Sneeuw- en ijzelbestrijding wegen		13.947,91		13.947,91
6103420	Benodigheden onderhoud van wegen		18.095,77		18.095,77
6103460	Onderhoud van wegen door derden		203.579,65		203.579,65
6103520	Benodigheden onderhoud van verkeerssignalisatie	20.213,03			
6103521	Benodigheden onderhoud van straatmeubilair	130,62			
6103560	Onderhoud van verkeerssignalisatie door derden	20.620,72			
6103520	Benodigheden onderhoud van verkeerssignalisatie		9.617,44		9.617,44
6103521	Benodigheden onderhoud van straatmeubilair		266,07		266,07
6103560	Onderhoud van verkeerssignalisatie door derden		5.081,00		5.081,00
6103660	Onderhoud van waterlopen, grachten, ... door derden	67.278,92			
6103660	Onderhoud van waterlopen, grachten, ... door derden		76.445,33		76.445,33
611000	Electriciteit	11.496,62			
6110000	Elektriciteit	315.489,89			
6110007	Elektriciteit OCMW	30.646,14			
6110000	Elektriciteit		272.550,02		272.550,02
611100	Gas	14.830,20			
6111000	Gas	72.639,88			
6111007	Gas OCMW	21.208,87			
6111000	Gas		81.263,54		81.263,54
6112007	Stookolie OCMW	2.557,07			
6112017	Brandstof voertuigen OCMW	1.222,16			
611300	Water	87,10			
6113007	Water OCMW	18.001,65			
6113015	Water	11.966,82			
6113015	Water		30.884,65		30.884,65
612002	Verzekering apparatuur	11,78			
6120007	Burgerlijke aansprakelijkheid OCMW	8.577,71			
6120010	Burgerlijke aansprakelijkheid	10.861,87			
6120020	Brandverzekering	4.847,43			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6120037	Autoverzekering OCMW	2.309,15			
6120040	Verzekering voertuigen	8.248,49			
6120050	Verzekering kunstvoorwerpen	2.698,83			
6120070	Verzekeringen BA uitbating	2.290,05			
6120090	Overige verzekeringen	495,32			
6120010	Burgerlijke aansprakelijkheid		6.211,68		6.211,68
6120020	Brandverzekering		11.560,93		11.560,93
6120040	Verzekering voertuigen		9.311,77		9.311,77
6120050	Verzekering kunstvoorwerpen		2.255,18		2.255,18
6120070	Verzekeringen BA uitbating		3.643,34		3.643,34
6120090	Overige verzekeringen		3.192,63		3.192,63
613000	Kantoormateriaal	2.207,94			
613002	Telecomkosten	3.076,95			
613005	Medisch materiaal	7.163,63			
613006	Kantinekosten	444,46			
6130007	Kantoormateriaal OCMW	7.429,01			
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten , arts…	112.553,52			
6130017	Frankeringskosten OCMW	7.000,00			
6130027	Telecomkosten OCMW	11.838,30			
6130030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdachten	21.687,19			
6130040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	612,35			
6130047	Documentatie en abonnementen OCMW	1.459,62			
6130050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	13.532,23			
6130067	Kantinekosten OCMW	3.713,17			
6130070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	5.389,19			
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises	25.127,63			
6130090	Andere erelonen en vergoedingen	28.572,24			
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten , arts…		38.261,03		38.261,03
6130030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdachten		23.060,79		23.060,79
6130040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden		345,20		345,20
6130050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten		13.117,76		13.117,76
6130070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel		6.924,19		6.924,19
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises		118.870,09		118.870,09
6130090	Andere erelonen en vergoedingen		29.095,41		29.095,41
614000	Erelonen	54.513,70			
614001	Opleiding en bijscholing	-260,00			
614003	Vergoedingen voor prestaties door derden	11.793,85			
614006	Aankoop klein materiaal en machines	171,05			
614008	Onderhoud en herstellingen machines en materiaal	33.866,61			
6140007	Erelonen OCMW	40,00			
6140017	Opleiding en bijscholing OCMW	556,75			
6140020	Kantoorbenodigdheden	12.471,92			
6140027	Dienstverplaatsingen OCMW	597,95			
6140037	Vergoedingen voor prestaties door derden OCMW	6.571,23			
6140047	Feesten, recepties, plechtigheden en geschenken OCMW	1.232,39			
6140060	Administratieve prestaties door derden	132.173,22			
6140061	Kosten aflevering eID's	54.293,07			
6140062	Kosten aflevering reispassen	30.452,00			
6140063	Kosten aflevering rijbewijzen	21.580,00			
6140064	Organisatie verkiezingen	27.885,23			
6140065	Drukwerk en publiciteit	71.598,29			
6140066	Administratiekosten inning APB	56.077,72			
6140067	Aankoop klein materiaal en machines	10.384,43			
6140070	Frankeringskosten	42.539,32			
6140087	Onderhoud en herstellingen machines en materiaal OCMW	85.087,45			
6140090	Overige administratiekosten	469,99			
6140097	Huisvuil- en containerkosten OCMW	10.486,13			
6140020	Kantoorbenodigdheden		13.319,26		13.319,26
6140060	Administratieve prestaties door derden		157.082,13		157.082,13
6140061	Kosten aflevering eID's		32.754,79		32.754,79
6140062	Kosten aflevering reispassen		13.438,00		13.438,00
6140063	Kosten aflevering rijbewijzen		20.836,00		20.836,00
6140065	Drukwerk en publiciteit		100.151,34		100.151,34

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6140066	Administratiekosten inning APB		57.714,45		57.714,45
6140070	Frankeringskosten		46.411,23		46.411,23
6140090	Overige administratiekosten		2.703,58		2.703,58
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, …	40.110,38			
6140120	Huur- en onderhoud bureaumateriaal- en meubilair	29.390,66			
6140130	Beheers- en werkingskosten informatica	167.604,67			
6140140	Procedure- en vervolgingskosten	2.864,58			
6140150	Kosten voor werving en selectie prsoneel (exclusief erelonen voor …	19.960,59			
6140160	Documentatie en abonnementen	15.690,05			
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, …		61.115,55		61.115,55
6140120	Huur- en onderhoud bureaumateriaal- en meubilair		31.616,80		31.616,80
6140130	Beheers- en werkingskosten informatica		328.600,63		328.600,63
6140140	Procedure- en vervolgingskosten		1.359,64		1.359,64
6140150	Kosten voor werving en selectie prsoneel (exclusief erelonen voor …		11.043,13		11.043,13
6140160	Documentatie en abonnementen		19.944,32		19.944,32
615000	Lidgelden	7.470,79			
615002	Keuringsorganismen	121,00			
6150007	Lidgelden OCMW	10.727,56			
6150017	Permanentie door derden OCMW	6.827,13			
6150020	Technische werkingsmiddelen	246.482,98			
6150040	Technische benodigdheden voor verkoop	653,50			
6150050	Aankoop, onderhoud, huur werkkledij	31.612,42			
6150060	Technische prestaties door derden	1.536.910,49			
6150020	Technische werkingsmiddelen		437.194,24		437.194,24
6150050	Aankoop, onderhoud, huur werkkledij		28.686,41		28.686,41
6150060	Technische prestaties door derden		1.484.938,74		1.484.938,74
6150090	Overige technische werkingskosten		1.400,00		1.400,00
6150120	Huur- ,onderhoud en herstelling van technische benodigdheden	51.026,94			
6150120	Huur- ,onderhoud en herstelling van technische benodigdheden		100.919,30		100.919,30
6157020	Technische benodigdheden voor voertuigen	5.986,40			
6157030	Olie en brandstof voor voertuigen	50.455,33			
6157060	Onderhoud voertuigen door derden	83.375,84			
6157020	Technische benodigdheden voor voertuigen		3.198,21		3.198,21
6157030	Olie en brandstof voor voertuigen		43.843,50		43.843,50
6157060	Onderhoud voertuigen door derden		82.832,14		82.832,14
6160010	Reis- en verblijfskost personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer)	9.268,77			
6160010	Reis- en verblijfskost personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer)		5.435,31		5.435,31
6160140	Prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	33.455,13			
6160160	Receptie- en representatiekosten	72.701,43			
6160170	Vormingskosten personeel	33.024,06			
6160140	Prestaties arbeidsgeneeskundige dienst		28.965,89		28.965,89
6160160	Receptie- en representatiekosten		63.859,52		63.859,52
6160170	Vormingskosten personeel		40.678,99		40.678,99
6160220	Schoolreizen, uitstappen, extra-murosactiviteiten	15.181,88			
6160230	Sportactiviteiten, bewegingsopvoeding, ….	10.480,47			
6160240	Organisatie activiteiten voor derden	259.145,58			
6160220	Schoolreizen, uitstappen, extra-murosactiviteiten		6.207,66		6.207,66
6160230	Sportactiviteiten, bewegingsopvoeding, ….		3.456,44		3.456,44
6160240	Organisatie activiteiten voor derden		214.544,50		214.544,50
6160480	Lidmaatschappen	36.094,34			
6160480	Lidmaatschappen		47.009,06		47.009,06
620000	Bezoldigingen raadsleden	22.632,50			
620001	Bezoldiging OCMW-voorzitter	3.371,58			
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	275.752,97			
6200110	Vakantiegeld politiek personeel	14.217,97			
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel		307.049,00		307.049,00
6200110	Vakantiegeld politiek personeel		13.432,27		13.432,27
6200120	Eindejaarstoelage politiek personeel		16.476,50		16.476,50
6200200	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	74.700,00			
6200200	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen		59.748,00		59.748,00
620101	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	361.824,27			
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	2.343.886,17			
6201017	Bezoldigingen vastbenoemd personeel OCMW	126.788,97			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel		2.744.187,66		2.744.187,66
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	179.283,41			
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel		207.685,70		207.685,70
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	129.576,68			
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel		149.825,05		149.825,05
620201	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	264.138,07			
620204	Bezoldigingen Pers. -25j art60§7 (125%)	2.099,44			
6202017	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel OCMW	1.134.332,71			
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	1.406.127,44			
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel		2.676.925,45		2.676.925,45
6203100	Vakantiegeld contractuelen	99.610,10			
6203100	Vakantiegeld contractuelen		209.853,60		209.853,60
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	92.631,63			
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen		188.691,27		188.691,27
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	67.010,90			
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel		59.378,23		59.378,23
6207000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijz end pe…	24.418,18			
6207000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijz end pe…		31.600,97		31.600,97
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere ov erheden	950.000,00			
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere ov erheden		950.000,00		950.000,00
6210100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek pers oneel	24.353,04			
6210100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek pers oneel		24.717,90		24.717,90
621101	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel	145.025,61			
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	1.075.689,81			
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pens ioenen…	-145,43			
6211003	Responsabiliseringsbijdrage	98.663,66			
6211017	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel OCMW	54.977,13			
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel		429.420,62		429.420,62
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pens ioenen…		835.797,02		835.797,02
621201	Werkgeversbijdragen niet-vastbenoemd personeel	48.909,87			
6212017	Werkgeversbijdragen niet-vastbenoemd personeel OCMW	347.389,73			
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n	450.064,68			
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n		890.307,26		890.307,26
6219000	Responsabiliseringsbijdrage		153.956,55		153.956,55
6220100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - pol itiek …	107.664,00			
6220100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - pol itiek …		109.306,41		109.306,41
6221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vas tbenoe…	125.000,00			
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali…	36.248,68			
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali…		36.184,46		36.184,46
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle…	39.914,71			
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle…		3.004,65		3.004,65
623001	Fietsvergoedingen	407,97			
623002	maaltijdcheques	17.298,26			
6230007	Andere personeelskosten OCMW	2.983,76			
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	23.984,76			
6230017	Fietsvergoedingen OCMW	8.655,15			
6230020	Vakbondspremies	8.891,05			
6230027	Maaltijdcheques OCMW	11.802,00			
6230030	Maaltijdcheques	200.568,72			
6230031	Eco cheques	35.109,48			
6230047	Arbeidsongevallenverzekering OCMW	15.835,86			
6230050	Bijdrage aan de gemeentelijke sociale dienst	9.000,00			
6230060	Verzekering arbeidsongevallen	28.338,22			
6230090	Overige personeelskosten	4.291,50			
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk		31.403,96		31.403,96
6230020	Vakbondspremies		9.403,10		9.403,10
6230030	Maaltijdcheques		226.888,47		226.888,47
6230031	Eco cheques		45.806,75		45.806,75
6230032	Cadeau cheques en consumptiecheques		31.706,29		31.706,29
6230050	Bijdrage aan de gemeentelijke sociale dienst		5.000,00		5.000,00
6230060	Verzekering arbeidsongevallen		37.011,40		37.011,40
624000	Pensioenen politiek personeel	15.400,00			
6240100	Pensioenen politiek personeel	74.889,58			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6240100	Pensioenen politiek personeel		48.913,23		48.913,23
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	125.088,23			
6302000	Afschrijvingen op MVA	612.617,48			
6302000	Afschrijvingen op MVA		1.354.745,68		1.354.745,68
634000	Waardevermindering op werkingsvorderingen toevoeging	-242.120,66			
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing	2.704,84			
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing		147.785,22		147.785,22
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne ming (-)			177.706,36	-177.706,36
635000	Voorziening voor pensioen en soortgelijke verplichting- toevoeging	-18.588,46			
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	-119.901,00			
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging		1.263.380,00		1.263.380,00
635100	Voorziening voor pensioen en soortgelijke verplichting- besteding e…	618,83			
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes…			183.327,24	-183.327,24
636000	Voorziening voor vakantiegeld- toevoeging	-88.311,51			
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	350.358,75			
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging		424.085,85		424.085,85
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-73.845,47			
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)			597.345,64	-597.345,64
6370000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging		209.920,17		209.920,17
6371000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugn…			209.920,17	-209.920,17
640001	Onroerende voorheffing	5.150,82			
6400010	Onroerende voorheffing	8.368,70			
6400020	Roerende voorheffing	388,97			
6400021	Roerende voorheffing op roerende inkomsten	4.005,23			
6400010	Onroerende voorheffing		10.249,87		10.249,87
6400020	Roerende voorheffing		247,72		247,72
6400021	Roerende voorheffing op roerende inkomsten		13.842,49		13.842,49
642000	Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	372.399,06			
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	14.233,99			
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen		183.555,43		183.555,43
6430000	Vergoeding schadegevallen		184.248,35		184.248,35
6430100	Tussenkomst in exploitatiekosten		241.649,00		241.649,00
648011	Leefloon aan begunstigde volgens basisregel (50%) - wet 26 mei 2002	495.424,51			
648014	Leefloon aan begunstigde ingeschr. In vreemdelingenregister (100%) …	324.520,48			
648015	Leefloon aan dakloze begunstigde (100%) - wet 26 mei 2002	11.035,47			
648016	Installatiepremie (100%) - wet 26 mei 2002	1.254,82			
6480110	Leefloon aan begunstigde volgens basisregel (50%) - wet 26 m ei 200…		596.768,67		596.768,67
6480140	Leefloon aan begunstigde ingeschr. In vreemdelingenregister (100%) …		306.095,79		306.095,79
6480150	Leefloon aan dakloze begunstigde (100%) - wet 26 mei 2002/S ociale…		10.529,21		10.529,21
6480160	Installatiepremie (100%) - wet 26 mei 2002/Sociale huisvesti ng/SVK		3.887,73		3.887,73
6480180	COVID-19 Extra leefloon		28.750,00		28.750,00
648100	Steun in speciën	75.599,54			
648101	Huurtoelage	70.491,17			
648102	Bijdrage voor (para-)medische verzorging	18.087,11			
648103	Bijdrage voor farmaceutische kosten	7.548,39			
648104	Bijdrage ZIV en andere verzekeringen	2.910,02			
648105	Begrafeniskosten	9.000,00			
6481000	Steun in speciën		75.162,44		75.162,44
6481010	Huurtoelage/Sociale huisvesting/SVK		81.788,29		81.788,29
6481020	Bijdrage voor (para-)medische verzorging		24.387,77		24.387,77
6481030	Bijdrage voor farmaceutische kosten		8.722,66		8.722,66
6481040	Bijdrage ZIV en andere verzekeringen		1.516,62		1.516,62
6481050	Begrafeniskosten/Sociale bijstand/restant - niet LL		4.125,00		4.125,00
648111	Stookoliepremie	21.264,34			
648113	Nutsvoorzieningen	34.396,39			
648116	Integratie kinderarmoede	7.837,26			
648117	Voorschotten op uitkeringen	12.916,68			
648118	Schuldbemiddeling	3.986,25			
648119	SOD	98,15			
6481110	Stookoliepremie/Sociale bijstand		21.857,08		21.857,08
6481130	Nutsvoorzieningen		33.258,67		33.258,67
6481160	Integratie kinderarmoede/Sociale bijstand		10.533,48		10.533,48
6481170	Voorschotten op uitkeringen/Voorschotten		630,90		630,90

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6481180	Schuldbemiddeling/Sociale bijstand		3.500,00		3.500,00
6481190	SOD/Overige gezinshulp		168,00		168,00
648120	Steun in natura	41.068,68			
6481200	Steun in natura		28.596,06		28.596,06
648131	Hospitalisatiekosten	84,74			
648132	Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis	676.639,09			
648134	Tussenkomst verblijf eigen OCMW-instellingen	2.760,00			
648135	Kinderdagverblijven, andere instellingen	19,58			
648136	Particpatiecheques	3.407,00			
648137	Steun in sport	840,00			
6481310	Hospitalisatiekosten		179,11		179,11
6481320	Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis/Sociale bijstand/r estant…		690.598,43		690.598,43
6481340	Tussenkomst verblijf eigen OCMW-instellingen/Assistentiewoni ngen		230,00		230,00
6481360	Particpatiecheques/Sociale bijstand/restant - niet LL		240,50		240,50
6481370	Steun in sport/Sociale bijstand/restant - niet LL		600,00		600,00
648200	Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van 2 april 1965	12.010,73			
648203	Medische kosten vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van 2 april 1965	8.353,07			
6482000	Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van 2 april 1…		6.479,15		6.479,15
6482030	Medische kosten vreemdelingen (100% t.l.v. staat)		10.359,51		10.359,51
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	35.138,48			
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen		256.292,93		256.292,93
6491107	Zorgtoelage OCMW	104.345,30			
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	6.290,00			
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven		4.430,00		4.430,00
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	401.656,91			
6493002	Financieringstoelage voetbalverenigingen	56.534,78			
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen		519.672,25		519.672,25
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan onderwijsinstellingen	78.001,01			
6494001	Exploitatietoelage OCMW	1.017.060,75			
6494002	Exploitatietoelage IPZ Grens	2.083.508,88			
6494004	Exploitatietoelage brandweerzone	516.916,00			
6494005	Exploitatietoelage kerkfabriek OLV Centrum	26.264,01			
6494006	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Jan Baptist Wildert	36.109,98			
6494007	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Antoniuw van Padua Stati e	35.290,16			
6494009	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Pieter Hoek	34.788,00			
6494010	Exploitatietoelage KAV IBO	62.161,65			
6494012	Prijssubsidies AGB	479.377,28			
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan onderwijsinstellingen		46.502,87		46.502,87
6494002	Exploitatietoelage IPZ Grens		2.081.097,00		2.081.097,00
6494004	Exploitatietoelage brandweerzone		556.842,00		556.842,00
6494005	Exploitatietoelage kerkfabriek OLV Centrum		22.782,94		22.782,94
6494006	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Jan Baptist Wildert		39.800,61		39.800,61
6494007	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Antoniuw van Padua Stati e		16.474,32		16.474,32
6494009	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Pieter Hoek		36.515,17		36.515,17
6494010	Exploitatietoelage KAV IBO		50.533,81		50.533,81
6495000	Prijssubsidies AGB		133.845,55		133.845,55
6496000	Coronatoelalage		247.668,29		247.668,29
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	2.266,00			
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten		2.771,00		2.771,00
650000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden (ten laste van OCMW)	39.217,32			
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	333.087,50			
6500001	Intresten en kosten schulden tlv derden	4.753,61			
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden		344.296,58		344.296,58
6500001	Intresten en kosten schulden tlv derden		5.253,00		5.253,00
651000	Waardeverminderingen op geldbeleggingen en liquide middelen - toevoeging	-11.053,96			
6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	473,70			
6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer		1.917,96		1.917,96
659000	Overige financiële kosten	465,22			
659400	Bankgaranties en huurwaarborgen	24.598,71			
6594000	Bankgaranties en huurwaarborgen/Sociale huisvesting/SVK		3.523,28		3.523,28
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa		990,43		990,43
6640006	Investeringssubsidies Turnhal Essen vzw	54.000,00			
6640000	Toegestane investeringssubsidies		279.287,00		279.287,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6640006	Investeringssubsidies Turnhal Essen vzw		54.000,00		54.000,00
693000	Over te dragen operationeel overschot van het boekjaar	62.203,28			
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	3.232.138,72			
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar		1.462.433,67		1.462.433,67
6941000	Tussenkomst gemeente in fin. verplichtingen OCMW		1.273.113,31		1.273.113,31
700000	Opbrengsten prestaties	-268,75			
700005	Opbrengsten radiologie	-133.019,07			
7000002	Verkoop van houthak	-4.375,86			
7000017	Opbrengsten uit prestaties OCMW	-26.065,26			
7000027	Opbrengsten verkoop maaltijden OCMW	-40.360,00			
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-749,30			
7000002	Verkoop van houthak			13.338,50	-13.338,50
7000030	Opbrengsten uit prestaties LDC			2.537,37	-2.537,37
7000031	Opbrengsten verkoop maaltijden LDC			35.921,27	-35.921,27
7000050	Opbrengsten radiologie/Overige dienstverlening inzake volksg ezondheid			26.028,77	-26.028,77
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen			7.653,93	-7.653,93
7010001	Toegangsgelden	-43.697,25			
7010002	Inschrijvingsgelden	-178.344,70			
7010001	Toegangsgelden			31.847,82	-31.847,82
7010002	Inschrijvingsgelden			146.396,39	-146.396,39
7020003	Afgifte van rijbewijzen	-24.816,00			
7020007	Plaatsrecht jaarmarkt	2.010,00			
7020008	Plaatsrecht op de openbare weg (frituren, bloemenkramen, ….)	-8.310,00			
7020012	Prestaties dienst 112	-42.780,00			
7020013	Prestaties voor derden door o.a. technische diensten, …	-5.039,30			
7020015	Gebruik van de WC wagen	-2.046,06			
7020016	Leengelden bibliotheek (lidgeld)	-7.885,00			
7020017	Afgifte van restafvalzakken	-444.450,34			
7020018	Afgifte van PMD zakken	-14.883,00			
7020019	Ophalen van grof huisvuil	-8.948,80			
7020022	Ophalen van GFT+	-162.223,76			
7020024	Naamplaatjes kerkhoven	-630,00			
7020025	Aanplant boom gedenkingspad	-500,00			
7020027	Afleveren huisnummerplaatje	-32,50			
7020028	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen en uittrekse ls	-58.410,00			
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties	-12.745,00			
7020003	Afgifte van rijbewijzen			16.720,00	-16.720,00
7020008	Plaatsrecht op de openbare weg (frituren, bloemenkramen, ….)			1.881,50	-1.881,50
7020012	Prestaties dienst 112			44.048,16	-44.048,16
7020013	Prestaties voor derden door o.a. technische diensten, …			386,25	-386,25
7020016	Leengelden bibliotheek (lidgeld)			5.065,00	-5.065,00
7020017	Afgifte van restafvalzakken			549.102,59	-549.102,59
7020018	Afgifte van PMD zakken			14.712,00	-14.712,00
7020019	Ophalen van grof huisvuil			7.255,00	-7.255,00
7020022	Ophalen van GFT+			187.254,21	-187.254,21
7020024	Naamplaatjes kerkhoven			200,00	-200,00
7020027	Afleveren huisnummerplaatje			12,50	-12,50
7020028	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen en uittrekse ls			72.910,00	-72.910,00
7020029	Afleveren van een bestuurderspas			570,00	-570,00
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties			5.769,71	-5.769,71
7040002	Tussenkomsten van ouders in het middagtoezicht	-13.134,60			
7040003	Tussenkomsten van ouders in de voor- en naschoolse opvang	-31.691,20			
7040004	Tussenkomsten van ouders in de extra murosactiviteiten	-689,90			
7040005	Tussenkomst gemeente Kalmthout in Muzarto	-52.435,33			
7040006	Tussenkomst in aansluiting op de waterleiding	-14.968,20			
7040009	Inname openbaar domein	-5.675,00			
7040010	Werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein	-38.723,24			
7040011	Parkeren in de blauwe zone	-13.225,00			
7040012	Tussenkomst ouders in schoolzwemmen	-1.727,25			
7040002	Tussenkomsten van ouders in het middagtoezicht			8.153,70	-8.153,70
7040003	Tussenkomsten van ouders in de voor- en naschoolse opvang			17.427,60	-17.427,60
7040004	Tussenkomsten van ouders in de extra murosactiviteiten			1.631,00	-1.631,00
7040005	Tussenkomst gemeente Kalmthout in Muzarto			68.417,70	-68.417,70

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
7040006	Tussenkomst in aansluiting op de waterleiding			20.437,35	-20.437,35
7040009	Inname openbaar domein			8.997,75	-8.997,75
7040010	Werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein			62.124,45	-62.124,45
7040011	Parkeren in de blauwe zone			12.575,00	-12.575,00
7040012	Tussenkomst ouders in schoolzwemmen			966,75	-966,75
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-156.764,25			
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten			22.642,80	-22.642,80
7050001	Opbrengst uit verhuur van onroerende goederen	-75.369,89			
7050002	Opbrengsten uit verhuur van instrumenten	-8.204,00			
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	-612,21			
7050001	Opbrengst uit verhuur van onroerende goederen			626.467,79	-626.467,79
7050002	Opbrengsten uit verhuur van instrumenten			6.599,50	-6.599,50
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen			427,85	-427,85
7050099	Andere huuropbrengsten			9.248,87	-9.248,87
706000	Huuropbrengsten gehuurde woningen	-179.022,60			
7060001	Opbrengsten uit concessies onroerende goederen	-48.037,49			
7060002	Opbrengsten uit concessies begraafplaatsen	-8.305,00			
7060007	Huuropbrengsten gehuurde woningen OCMW	-351.963,06			
7060000	Huuropbrengsten gehuurde woningen/Lokale opvanginitiatieven voor a…			28.370,00	-28.370,00
7060001	Opbrengsten uit concessies onroerende goederen			33.186,47	-33.186,47
7060002	Opbrengsten uit concessies begraafplaatsen			12.615,00	-12.615,00
706100	Huuropbrengsten eigen woningen	-26.705,81			
7061007	Huuropbrengsten eigen woningen OCMW	-2.338,60			
706200	Onkostenvergoedingen Calmeyn	-12.137,10			
7063007	Dagprijzen serviceflats OCMW	-257.143,42			
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-5.743.622,84			
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing			5.921.980,83	-5.921.980,83
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-6.155.880,40			
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting			5.771.444,79	-5.771.444,79
7302000	Motorrijtuigen	-318.493,41			
7302000	Motorrijtuigen			310.889,99	-310.889,99
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	-87.750,00			
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels			38.698,00	-38.698,00
7316000	Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	-22.147,50			
7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen			7.824,99	-7.824,99
7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-686,41			
7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken			1.088,00	-1.088,00
7340800	Nachtwinkels en phoneshops	-3.000,00			
7340800	Nachtwinkels en phoneshops			3.000,00	-3.000,00
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	-1.755,00			
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder			2.147,94	-2.147,94
7342100	Kampeerterreinen / kampeerverblijfparken	-1.600,00			
7342400	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	-36.728,35			
7342400	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk			31.895,49	-31.895,49
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen			22.750,00	-22.750,00
7360900	Masten en pylonen			20.000,00	-20.000,00
7370000	Bouwen	-15.714,60			
7370000	Bouwen			19.316,31	-19.316,31
7371000	Niet-bebouwde gronden	-50.841,54			
7371000	Niet-bebouwde gronden			49.293,41	-49.293,41
7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	-81.734,55			
7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten			60.379,90	-60.379,90
7377000	Tweede verblijven	-87.500,00			
7377000	Tweede verblijven			110.250,00	-110.250,00
7379001	Planbaten woonbos Wildert	-276.530,48			
7379001	Planbaten woonbos Wildert			193.249,00	-193.249,00
7389001	Privéterrein gevestigde standplaatsen	-1.195,00			
7389001	Privéterrein gevestigde standplaatsen			1.195,00	-1.195,00
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-16.257,68			
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie			15.088,65	-15.088,65
7400000	Gemeente- en provinciefonds	-4.094.884,12			
7400007	Gemeente- en provinciefonds OCMW	-356.076,88			
7400000	Gemeente- en provinciefonds			4.523.418,00	-4.523.418,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie			261.940,61	-261.940,61
7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies			309.684,61	-309.684,61
740100	Gemeentelijke of provinciale bijdrage	-1.037.386,67			
7402000	Afrekening enegiezuinige woningen	-34.108,39			
7402000	Afrekening enegiezuinige woningen			283,00	-283,00
7402117	Subsidies voor personeel OCMW	-119.351,28			
7404998	Overige algemene werkingssubsidies (Sectorale subsidies)	-313.809,49			
7404999	Overige algemene werkingssubsidies	-261.940,61			
7404993	Subsidie voor armoedebestrijding			31.896,69	-31.896,69
7404994	Noodfonds voor culuur, jeugd, sport en media			190.155,64	-190.155,64
7404995	Werkingssubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent			593.512,12	-593.512,12
7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025			117.897,00	-117.897,00
7404997	Tussenkomst responsabiliseringsbijdrage			94.913,00	-94.913,00
7404998	Overige algemene werkingssubsidies (Sectorale subsidies)			47.301,42	-47.301,42
7405001	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen	-474.160,84			
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend…	-950.000,00			
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend…			950.000,00	-950.000,00
740511	Subsidies voor personeel	-72.648,23			
740512	Werkingssubsidies LDC	-25.322,06			
7405127	Werkingssubsidies LDC OCMW	-29.464,00			
7405110	Subsidies personeel leefloon			68.186,94	-68.186,94
740520	Subsidies dienstencheques	-63.251,87			
740521	Subsidies van andere organisaties	-88.251,63			
7405207	Subsidies dienstencheques OCMW	-854.923,37			
7405217	Subsidies andere organisaties OCMW	-24.605,56			
7405210	Subsidies CREG			60.785,47	-60.785,47
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-78.777,50			
7406999	Overige specifieke projectsubsidies			82.100,00	-82.100,00
740711	Subsidie leefloon (50%) - wet 7 augustus 1974	-241.421,46			
740712	Subsidie leefloon (100%) - wet 7 augustus 1974	-312.014,82			
7407110	Subsidie leefloon (50%) - wet 7 augustus 1974/Sociale bijsta nd			276.691,53	-276.691,53
7407120	Subsidie leefloon (100%) - wet 7 augustus 1974/Integratie va n pers…			291.028,19	-291.028,19
740723	Subsidie leefloon art 60§7 sociaal economie initiatief (100%)	-4.596,00			
7407230	Subsidie leefloon art 60§7 sociaal economie initiatief (100%)/Acti…			40.084,21	-40.084,21
740761	Subsidie sociaal verwarmingsfonds	-17.265,14			
7407610	Subsidie sociaal verwarmingsfonds/Sociale bijstand			22.504,04	-22.504,04
740780	Subsidie levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van …	-7.780,19			
740782	Subsidie lokaal opvanginitiatief (LOI)	-276.231,54			
740788	Subsidie van de staat in medische en paramedische verzorging (100%)	-10.312,37			
7407800	Subsidie levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - w et van…			7.054,61	-7.054,61
7407820	Subsidie lokaal opvanginitiatief (LOI)/Lokale opvanginitiati even v…			294.434,72	-294.434,72
7407880	Subsidie van de staat in medische en paramedische verzorging (100%…			2.752,81	-2.752,81
740790	Subsidie van de staat in farmaceutische kosten (100%)	-2.565,44			
740791	subsidies hervestiging	-27.500,00			
7407900	Subsidie van de staat in farmaceutische kosten (100%)/Integr atie v…			380,91	-380,91
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-548.084,12			
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies			1.770.310,73	-1.770.310,73
7440000	Inhouding pensioen	-20.220,04			
7440000	Inhouding pensioen			20.506,14	-20.506,14
745001	Inhoudingen maaltijdcheques	-2.592,13			
745002	Rechtzettingen wedden	-3.511,35			
745003	Opbrengst administratieve kosten aanmaningen	-42,00			
7450000	Recuperaties van kosten	-191.146,61			
7450001	Schadevergoedingen	-24.909,43			
7450000	Recuperaties van kosten			213.253,72	-213.253,72
7450001	Schadevergoedingen			42.023,65	-42.023,65
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-34.894,15			
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques			33.019,90	-33.019,90
748000	Terugvordering Leefloon	-55.271,73			
7480000	Terugvordering Leefloon/Sociale bijstand/LL 50%			49.007,40	-49.007,40
748014	Recuperatie van leefloon	-684,45			
7480110	Terugvordering geïndividualiseerd integratieproject			1.295,91	-1.295,91
7480140	Terugvordering inschrijving leefloon			15.604,45	-15.604,45

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
748100	Terugvordering Steun in speciën	-10.856,06			
748101	Terugvordering Huurtoelage	-2.842,37			
748102	Terugvordering bijdrage voor (para-) medische verzorging	-6.153,69			
748103	Terugvordering bijdrage voor farmaceutische kosten	-225,46			
748104	Terugvordering bijdrage ZIV en andere verzekeringen	-3.412,81			
7481000	Terugvordering Steun in speciën			5.541,90	-5.541,90
7481010	Terugvordering Huurtoelage/Sociale huisvesting/SVK			5.121,00	-5.121,00
7481020	Terugvordering bijdrage voor (para-) medische verzorging			8.348,06	-8.348,06
7481040	Terugvordering bijdrage ZIV en andere verzekeringen/Sociale bijstan…			2.025,00	-2.025,00
748110	Terugvordering zorgtoelage	-171,00			
748111	Terugvordering stookoliepremie	-140,14			
748113	Terugvordering nutsvoorzieningen	-13.737,32			
748117	Terugvordering voorschotten op uitkeringen	-10.621,86			
748118	Terugvordering schuldbemiddeling	-4.386,26			
7481110	Recuperatie stookoliepremie			140,00	-140,00
7481130	Terugvordering nutsvoorzieningen/Sociale bijstand			1.907,11	-1.907,11
7481160	Terugvordering steun tgn kinderarmoede			321,45	-321,45
7481170	Terugvordering voorschotten op uitkeringen/Voorschotten			7.130,94	-7.130,94
748120	Terugvordering steun in natura	-3.647,50			
7481200	Terugvordering steun in natura/Sociale bijstand/restant - ni et LL			950,23	-950,23
748132	Terugvordering Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis	-583.317,78			
7481320	Terugvordering Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis/Soc iale bijstand			516.078,27	-516.078,27
7481370	Terugvordering steun (sport)			40,00	-40,00
748200	Terugvordering Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - we…	-524,66			
7482030	Terugvord. med. kosten vreemdelingen (100% tlv staat)			223,00	-223,00
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-1.314.440,71			
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)			1.676.519,30	-1.676.519,30
751000	Opbrengsten beleggingen (< 1jaar)	-3.619,17			
7510000	Creditintresten op de zichtrekening	-667,34			
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	1.964,24			
7510000	Creditintresten op de zichtrekening			9.679,38	-9.679,38
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-116.896,90			
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen			140.631,73	-140.631,73
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	-4.255,70			
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden			6.748,00	-6.748,00
759400	Bankgaranties en huurwaarborgen	-20.040,00			
7594000	Bankgaranties en huurwaarborgen/Sociale huisvesting/SVK			400,00	-400,00
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imM VA	-114.365,40			
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imM VA			10.961,19	-10.961,19
7941000	Tussenkomst gemeente in fin. verplichtingen van het OCMW			1.273.113,31	-1.273.113,31
		0,00	205.213.216,21	205.213.216,21	0,00

ESSEN

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2020

RUBRIEK 0	BEC	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
					20.767.166,45
01300	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's	Onderpand lening KSV Wildert (2 terreinen en kantine)	KSV Wildert	250.000,00
01302	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeente ...	Borg AGB-Len BNP Paribas-18/03/2011		2.761.000,00
01302	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeente ...	Borg AGB-Len BNP Paribas-20/12/2011		260.000,00
01302	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeente ...	Borg AGB-KBC		400.000,00
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Borg IGEAN-Belfius-29/01/1998		584.458,47
01309	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de e ...	Borg Kerkfabr st Vinc-BNP Paribas-29/11/2011		67.104,00
01309	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de e ...	Borg Kerkfabr St Jan-Belfius-29/03/2011	Belfius	420.000,00
01309	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de e ...	Borg kerfebr St Pieter-KBC		420.000,00
01309	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de e ...	Borg kerkfabr St Pieter-KBC		8.650,00
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Borg VVSG - Belfius-22/04/2004		158.504,98
090	10	Onbeschikbare gelden	Serviceflats		907.007,58
092	10	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	Gemeente		4.311.381,93
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Turnhal Belfius bij te boeken	Belfius	1.500.000,00
096	10	Andere rechten en verplichtingen	Pensioenrechten Mandataris	Ethias	1.790.777,53
096	10	Andere rechten en verplichtingen	Pensioenrechten Statutairen	Ethias	3.285.127,55
092	11	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		OCMW	2.429.989,69
01390	11	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Borg belfius - Care property invest.		1.213.164,72

ESSEN

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2020

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER-WAARDERING	WAARDE-VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					23.045.435,17	4.690,83	1.208.967,46	0,00	24.249.711,80
281	10	Iveka Gas A	90.698		1.313.198,87		1.032.222,25		2.345.421,12
281	10	Fluvius rechtzetting 2019			19.332.903,25	222,57	176.745,21		19.509.425,89
281	10	Ideale woning	800		1.984,00	991,57			992,43
281	10	VEM			24,79				24,79
284	10	Cipal	10	125,00	1.250,00				1.250,00
281	10	Creat/TMVS		3.000,00	3.000,00	2.250,00			750,00
281	10	Arro Antwerpen			744,00	550,64			193,36
281	10	Pidpa	368	2,50	1.312,50				1.312,50
281	10	Igean	1.913	12,50	59.775,00				59.775,00
281	10	IKA -KG1	33	25,00	825,00	550,00			275,00
281	10	IKA -KG4a	8	2.973,63	23.789,04				23.789,04
281	10	IKA -KG4b	1	19.878,00	19.878,00				19.878,00
281	10	IKA -KG4c	1	38.940,00	38.940,00				38.940,00
281	10	Fineg	24.548	1.968.748,43	1.968.748,43				1.968.748,43
281	10	laag-en Hoogland							0,00
281	10	Sokrema							0,00
281	10	Publi-T aandelen	333	825,00	274.725,00				274.725,00
281	10	Publi-T aandelen	2.877						0,00
281	10	Igean dienstverlening	5	12,50	24,79				24,79
281	11	Cipal	32	125,00	4.000,00				4.000,00
281	11	Igean	5	12,50	62,50				62,50
283	11	Kina	10	25,00	250,00	126,05			123,95

ESSEN

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES			Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2020	Voorziene aflossingen 2020 *	Werkelijke aflossingen 2020 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2021
2903	**Vorderingen wegens toegestane leningen**	**BEC**	**5.420.871,09**	**5.420.871,09**	**894.770,02**	**55.730,26**	**4.339.650,12**	**4.283.919,86**	**57.232,78**
	Leningen ten laste van derden		580.000,00	580.000,00	430.853,33	27.540,41	27.540,41	0,00	27.997,66
	BELFIUS	10	420.000,00	420.000,00	347.284,31	19.448,46	19.448,46	0,00	19.769,81
	ING	10	160.000,00	160.000,00	83.569,02	8.091,95	8.091,95	0,00	8.227,85
	Andere toegestane leningen		4.840.871,09	4.840.871,09	463.916,69	28.189,85	4.312.109,71	4.283.919,86	29.235,12
	Investeringstoelage gebouw 2013	10	47.863,80	47.863,80	39.886,50	1.595,46	1.595,46	0,00	1.595,46
	Investeringen 2007-2013	10	68.170,44	68.170,44	16.307,73	9.156,63	9.156,63	0,00	9.062,13
	Investeringen 2016	10	129.719,44	129.719,44	118.728,15	4.978,57	4.978,57	0,00	4.978,57
	Investeringen 2017	10	200.776,93	200.776,93	188.428,05	7.177,21	7.177,21	0,00	7.177,21
	Investeringen 2018	10	87.916,24	87.916,24	80.416,81	4.104,43	4.104,43	0,00	4.104,43
	Investeringen 2019	10	4.295.028,18	4.295.028,18	9.420,60	1.177,55	4.284.430,22	4.283.252,67	1.177,55
	Investeringen 2020	10	11.396,06	11.396,06	10.728,86	0,00	667,20	667,20	1.139,77
	Afrondingsverschillen	10			-0,01	0,00	0,00	0,00	0,01

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2904	**Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2905	**Vorderingen wegens toegestaan betalingsuitstel**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ESSEN

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

2906	**Vooruitbetalingen op ruiltransacties**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES			Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2020	Resterend saldo per 31/12/2020	Voorziene tranche 2020 *	Werkelijke tranche 2020 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2021
2912	**Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal**	**BEC**	**4.126.299,28**	**3.962.492,72**	**163.806,56**	**87.304,28**	**2.112.927,98**	**2.025.623,70**	**0,00**
	Investeringssubsidie Diftar	10	50.000,00	0,00	50.000,00			0,00	
	Gewesttoelage onteigening Moerkantsebaan	10	1.920.000,00	1.883.829,80	36.170,20		1.240.177,78	1.240.177,78	
	Investeringstoelage Nieuwmoersesteenweg	10	1.216.000,00	1.138.363,64	77.636,36		785.445,92	785.445,92	
	Toelage module 10+13	10	850.995,00	850.995,00	0,00			0,00	
	Handicar	11	2.500,00	2.500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	Overboeking MAR 2913	11	86.804,28	86.804,28	0,00	86.804,28	86.804,28	0,00	

2913	**Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies**		**612.418,15**	**487.734,99**	**124.683,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31.170,79**
	Vipa sub. LDC	11	612.418,15	487.734,99	124.683,16	0,00	0,00	0,00	31.170,79

2915	**Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ESSEN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN			Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2020	Voorziene aflossingen 2020 *	Werkelijke aflossingen 2020 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2021
171	**Obligatieleningen**	**BEC**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

172	**Leasingschulden en soortgelijke schulden**	**BEC**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1733	**Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur**	**BEC**	**20.018.323,27**	**20.018.323,27**	**7.254.022,00**	**1.410.265,74**	**1.410.265,74**	**0,00**	**1.068.212,13**
	Leningen ten laste van het bestuur		19.438.323,27	19.438.323,27	6.823.168,67	1.382.725,33	1.382.725,33	0,00	1.040.214,47
	BELFIUS	10	8.803.942,27	8.803.942,27	2.319.127,43	644.048,68	644.048,68	0,00	668.126,94
	ING	10	1.502.736,00	1.502.736,00	868.865,71	73.372,86	73.372,86	0,00	76.141,60
	KBC	10	1.350.000,00	1.350.000,00	931.666,37	59.704,31	59.704,31	0,00	62.079,83
	BNP PARIBAS FORTIS	10	3.141.000,00	3.141.000,00	1.894.259,22	149.415,17	149.415,17	0,00	155.797,69
	Afrondingsverschil	10			0,01			0,00	
	ING (volledig terugbetaald in 2020)	10	2.539.700,00	2.539.700,00	0,00	293.085,38	293.085,38	0,00	
	BNP PARIBAS FORTIS (volledig terugbetaald in 2020)	10	751.500,00	751.500,00	0,00	87.548,65	87.548,65	0,00	
	Belfius	11	1.349.445,00	1.349.445,00	809.249,93	75.550,28	75.550,28	0,00	78.068,41

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

	Leningen ten laste van overheden en derden		580.000,00	580.000,00	430.853,33	27.540,41	27.540,41	0,00	27.997,66
	BELFIUS	10	420.000,00	420.000,00	347.284,31	19.448,46	19.448,46	0,00	19.769,81
	ING	10	160.000,00	160.000,00	83.569,02	8.091,95	8.091,95	0,00	8.227,85

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1734	**Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling**	**BEC**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

174	**Overige leningen**	**BEC**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

ESSEN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

					Som resterende schuld 31/12/2020	Voorziene aflossingen 2020 *	Werkelijke aflossingen 2020 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2021
175/9	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	BEC			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18	Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties	BEC			0,00

ESSEN

PATRIMONIUM EN DIVERSE

DESINVESTERINGEN

Omschrijving verkocht actief	BEC	AR	Verkoopprijs	Aanschafwaarde	Herwaarderings-meerwaarden	Afschrijving	Waarde-vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde	Meer/Minwaarde
			8.523,75	**333.307,99**	***0,00***	**0,00**	**334.755,00**	**0,00**	**-1.447,01**	**9.970,76**
Grond Deken Verbistraat	10	26000000	8.478,50	0,00		0,00				8.478,50
Sokrema verkoop	10	28100000	0,00	332.272,31			334.755,00		-2.482,69	2.482,69
Uitboeking dubbele aandelen ideale woning	10	28100000	0,00	990,43					990,43	-990,43
Verkoop pidpa aandelen	10	28100000	17,50	17,50					17,50	
Correctie aandelen	11	28100000	27,75	27,75					27,75	

Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa	AR 763…	**10.961,19**
Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatiie van vaste activa	AR 741…	**0,00**
Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa	AR 663…	**990,43**
Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatiie van vaste activa	AR 641…	**0,00**

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (ACTIVA)

Omschrijving buitengebruikgesteld actief	BEC	AR 2…	Aanschafwaarde	Herwaarderings-meerwaarden	Afschrijving	Waarde-vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde
			690.957,68	**0,00**	**690.957,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldering oude activa	11	23500000	690.957,68		690.957,68			

ESSEN

PATRIMONIUM EN DIVERSE

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

Omschrijving buitengebruikgesteld passief	BEC	AR 1...	Aanschafwaarde		Verrekening			Boekwaarde
			0,00		0,00			0,00

ESSEN

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2019	31/12/2020
Geldbeleggingen en liquide middelen		7.423.735,67	11.690.785,02
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	201.369,31
53	Termijndeposito's	5.197.281,77	10.233.283,03
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	2.206.734,20	1.219.407,70
57	Kassen	19.719,70	36.724,98
58	Interne overboekingen	0,00	0,00
Vorderingen op ten hoogste een jaar		2.126.404,12	4.177.248,47
40	Vorderingen uit ruiltransacties	682.811,23	2.514.663,57
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.222.142,40	1.471.055,55
409	*Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)*	*221.450,49*	*191.529,35*
419	*Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)*	*0,00*	*0,00*
Schulden op ten hoogste een jaar		2.808.768,17	6.768.854,05
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	1.925.585,52	4.868.886,64
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	336.406,63	392.820,67
47	Schulden met betrekking tot belastingen	3.270,59	6.384,30
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	543.505,43	1.500.762,44
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00

	31/12/2019	31/12/2020
Geldbeleggingen en liquide middelen	7.423.735,67	11.690.785,02
Vorderingen op ten hoogste een jaar	2.126.404,12	4.177.248,47
Schulden op ten hoogste een jaar	2.808.768,17	6.768.854,05
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&S	**6.741.371,62**	**9.099.179,44**
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)	**6.741.371,62**	**9.099.179,44**
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00
Tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00
Te verantwoorden verschil	**0,00**	**0,00**

Financiële Risico's – jaarrekening 2020

Bij de opmaak van de jaarrekening wordt bij decreet de verplichting opgelegd m.b.t. de rapportering van de **financiële risico's** die het bestuur loopt. De decreetgever beoogt hierbij enerzijds het in kaart brengen van de financiële risico's, maar spoort anderzijds ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's af te dekken.

Enkele risico's die bij de opmaak van het meerjarenplan werden aangeduid, kunnen ondertussen verder toegelicht worden bij deze eerste jaarrekening van de meerjarencyclus 2020-2025.

De risico's zijn veelal gebonden aan uitgaven- en ontvangstencycli en zullen dan vooreerst ook in deze context besproken worden.

1. Risico's verbonden aan exploitatie-ontvangsten

1.1. Ontvangsten uit de aanvullende belastingen

Ondanks de coronacrisis bleven de aanvullende belastingen op het niveau van de ramingen uit het meerjarenplan. Dit blijkt uit onderstaand overzicht.

Tabel raming – effectieve ontvangsten aanvullende belastingen

Jaar	AR	Omschrijving	BItem	Omschr. BItem	Budget	Geboekt	Verschil
2020	7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	002000	Fiscale aangelegenheden	5.718.391,00 €	5.921.980,83 €	-203.589,83 €
2020	7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	002000	Fiscale aangelegenheden	5.696.494,00 €	5.771.444,79 €	-74.950,79 €
2020	7302000	Motorrijtuigen	002000	Fiscale aangelegenheden	324.402,00 €	310.889,99 €	13.512,01 €
2020	7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	002000	Fiscale aangelegenheden	105.000,00 €	38.698,00 €	66.302,00 €
2020	7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	002000	Fiscale aangelegenheden	20.000,00 €	7.824,99 €	12.175,01 €
2020	7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	002000	Fiscale aangelegenheden	1.000,00 €	1.088,00 €	-88,00 €
2020	7340800	Nachtwinkels en phoneshops	002000	Fiscale aangelegenheden	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
2020	7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	002000	Fiscale aangelegenheden	2.000,00 €	2.147,94 €	-147,94 €
2020	7342400	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	002000	Fiscale aangelegenheden	32.000,00 €	31.895,49 €	104,51 €
2020	7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	002000	Fiscale aangelegenheden	22.750,00 €	22.750,00 €	0,00 €
2020	7360900	Masten en pylonen	002000	Fiscale aangelegenheden	12.500,00 €	20.000,00 €	-7.500,00 €
2020	7370000	Bouwen	002000	Fiscale aangelegenheden	30.000,00 €	19.316,31 €	10.683,69 €
2020	7371000	Niet-bebouwde gronden	002000	Fiscale aangelegenheden	50.000,00 €	49.293,41 €	706,59 €
2020	7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	002000	Fiscale aangelegenheden	40.000,00 €	60.379,90 €	-20.379,90 €
2020	7377000	Tweede verblijven	002000	Fiscale aangelegenheden	95.000,00 €	110.250,00 €	-15.250,00 €
2020	7379001	Planbaten woonbos Wildert	002000	Fiscale aangelegenheden	150.000,00 €	193.249,00 €	-43.249,00 €
2020	7389001	Privéterrein gevestigde standplaatsen	002000	Fiscale aangelegenheden	0,00 €	1.195,00 €	-1.195,00 €
				Totaal	12.302.537,00 €	12.565.403,65 €	-262.866,65 €
		Meer ontvangen dan gebudgetteerd					
		Minder ontvangen dan gebudgetteerd					

Het effect van de coronacrisis zal wellicht de komende jaren een effect hebben. Meer bepaald voor de aanvullende personenbelastingen kan de impact vertraagd bij de gemeenten aangevoeld worden (vertraging door jaar van inkomsten-aangifte-inkohiering).

1.2. Ontvangsten uit eigen belastingen en retributies

De gemeente Essen beschikt nog over een heel aantal eigen belastingreglementen. De administratie (dienst Financiën) volgt de hele cyclus van reglement tot inning of bezwaar op.

In 2020 werden een aantal belastingen en retributies ingetrokken omwille van de coronacrisis (standplaatsen).

Daarnaast werd een vertraging in de inkohiering en invordering vooropgesteld. De nodige inkohieringen werden voorbereid, de verzending van de aanslagbiljetten volgde niet steeds onmiddellijk. Dit is in tegenstelling met de bedoelingen die in het meerjarenplan werden neergeschreven, maar een onmiddellijk gevolg van de coronapandemie.

Een bijkomend risico voor deze ontvangsten is het gebrek aan een goed debiteurenbeleid. Afgelopen jaren zette de gemeente hierop bijkomend personeel en in Belgische en Nederlandse deurwaarders. Er werd ook een procedure uitgeschreven. Dit debiteurenbeheer zal consequent verder gezet worden. Ook bij de vorderingen van de afdeling Welzijn (OCMW) zal hierop verder ingezet moeten worden. In 2020 werden reeds een aantal zeer oude vorderingen bij het OCMW afgeboekt; een verdere inspanning zal hier nodig zijn.

1.3. Gemeentefonds e.a.

Voor het gemeentefonds wordt de vooropgestelde stijging volgens de richtlijnen van de Vlaamse Overheid gehanteerd. De reële ontvangsten wijken minimaal af. Daarnaast kwam er een massale financiële ondersteuning vanuit de Vlaamse en Federale overheid om de coronacrisis op lokaal niveau op te vangen. Deze subsidies werden reeds bij de inleiding van de jaarrekening in het overzicht opgenomen.

Tabel – Gemeentefonds ea cijfers MJP en rekening

Jaar	AR	Omschr. AR	Tot.Budg.	Geboekt	Verschil
2020	7400000	Gemeente- en provinciefonds	4.606.748,00 €	4.523.418,00 €	83.330,00 €
2020	7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	261.941,00 €	261.940,61 €	0,39 €
2020	7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	311.036,00 €	309.684,61 €	1.351,39 €
2020	7402000	Afrekening enegiezuinige woningen	15.000,00 €	283,00 €	14.717,00 €
2020	7404993	Subsidie voor armoedebestrijding	31.897,00 €	31.896,69 €	0,31 €
2020	7404994	Noodfonds voor culuur, jeugd, sport en media	190.155,00 €	190.155,64 €	-0,64 €
2020	7404995	Werkingssubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	593.521,00 €	474.160,84 €	119.360,16 €
2020	7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	117.897,00 €	117.897,00 €	0,00 €
2020	7404997	Tussenkomst responsabiliseringsbijdrage	94.913,00 €	94.913,00 €	0,00 €
2020	7404998	Overige algemene werkingssubsidies (Sectorale subsidies)	0,00 €	47.301,42 €	-47.301,42 €
2020	7404999	Overige algemene werkingssubsidies (Eliaheffing)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020	7405001	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1.4. Inkomsten uit dividenden

De inkomsten uit dividenden vertonen in de jaarrekening 2020 een duidelijke meerontvangst. Dit is het gevolg van een éénmalige uitkering via FINEG van het 'rollend fonds'.

Ten gevolge van de tariefwijzigingen door de VREG, weten we ondertussen dat de dividenden aanzienlijk zullen dalen de komende jaren. Verdere toelichting zal gebeuren bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025, aangezien dan ook de ramingen aangepast zullen worden.

Specifiek voor de gemeente Essen, zijn er ook enkele andere belangrijke deelnemingen uit de energiesector die een mooi rendement voor de gemeente opleveren. Daarnaast zijn deze gunstige deelnemingen eenvoudig verhandelbaar waardoor deze geen risico vormen. Er bestaat - na de hervormingen in energielandschap – ook nog een reserve bij Fluvius die opvraagbaar is, maar een mooi financieel rendement haalt bij niet-opvraging en voorlopig dus daar behouden blijft.

2. Risico's verbonden aan exploitatie-uitgaven

2.1. Goederen en diensten

In 2020 heeft de gemeente zich voornamelijk ingezet om de coronacrisis voor de burgers in goede banen te leiden. Dit betekende vaak dat middelen op een andere wijze ingezet moesten worden, dan vooraf gepland. Via de exploitatie-uitgaven werden beschermingsmaterialen aangekocht, mondmaskers voor de hele bevolking, …. Andere exploitatie-uitgaven werden dan weer minder aangewend omdat er zaken niet georganiseerd konden worden. Er kan echter niet gesproken worden van een gigantische financiële impact van de crisis.
De gewijzigde inzet van voorziene middelen (personeel en goederen) en de extra middelen van de Vlaamse overheid ervoor gezorgd dat we onze burgers konden blijven bedienen, ook naar hun vragen en bekommernissen omtrent de covidcrisis.

2.2. Personeelslasten

In 2020 vond geen indexering van de lonen plaats, daarnaast was er een vertraging in de goedkeuring van het organogram, zodat er op de personeelsbudgetten een ruime overschot is. Het organogram werd ondertussen goedgekeurd en de aanwervingen volgen. Voor 2021, zullen de budgetten dan ook dichter aansluiten bij de rekening.

Aangezien het lokaal bestuur een essentiële sector was tijdens de coronacrisis, werd er - met uitzondering van enkele dames bij het poetsbedrijf – geen tijdelijke werkloosheid ingeroepen. Technisch personeel kreeg korte tijd dienstvrijstelling, maar was op iedere moment oproepbaar (grens afsluiten, afstand houden in winkelgebied, ..). Voor het administratief personeel werd op korte termijn de overschakeling naar telewerken voorzien en werden vooral andere taken voorzien indien de eigen werking niet kon doorgaan. Zo werd de hele afdeling vrije tijd ingezet voor ondersteuning van de verenigingen, contact tracing, bellen van mensen voor hulp ...

2.3. Betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar **juridische procedures** om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheid betrokken is. We zien deze evolutie in verschillende beleidsdomeinen, maar vooral op domeinen waarbij de gemeente instaat voor het verlenen van toestemmingen, vergunningen, ….Burgers en bedrijven betwisten de wel of niet verleende toestemmingen en vergunningen meer en meer via hun raadsheer. De gemeente schakelt dan ook vaak advocaten in om advies in te winnen of zich te laten bijstaan. De uitgaven voor juridische ondersteuning kenden afgelopen jaren dan ook een exponentiële groei.

In 2020 bedroegen de erelonen voor juridische bijstand ruim 30.000 euro.

Twee van de drie geschillen die in het meerjarenplan als risico vermeld werden, zijn ondertussen uitgesproken in het nadeel van de gemeente, waarbij de schade vergoed of de lasten terugbetaald dienden te worden voor een totaal bedrag van 184.248 euro (planschade ESSEN/DEJEET) en 117.861,84 euro (ESSEN/Govaerts-Meeusen via AGB).

2.4. Financiële linken met partnerbesturen

Met de partnerbesturen (politiezone, brandweerzone) werd de afspraak gemaakt om slechts de effectieve uitbetaling van de gemeentelijke exploitatie -en investeringstoelage te verrichten bij financiele behoefte van de partner. Zo wordt de aanrekening van negatieve intresten bij de partner vermeden.

De inkanteling van het OCMW in de gemeentelijke organisatie en boekhouding maakt de budgettering van de een gemeentelijke bijdrage voor het OCMW overbodig. Er werd evenwel voor gekozen om het budgettair resultaat van het boekjaar 2020 van het OCMW te boeken als gemeentelijke tussenkomst; in uitgave bij de gemeente, in ontvangst bij het OCMW zodat dit in de geconsolideerde jaarrekening gesaldeerd is.

3. Risico's inzake investeringen

3.1. Investeringsontvangsten

Belangrijke en omvangrijke lange termijn-investeringssubsidies werden in 2020 gerealiseerd; Dit geeft een afwijking tussen budget en rekening omdat deze subsidies bij ontvangst naar de korte termijn overgeboekt worden.

Ook de investeringssubsidies die via het AGB ontvangen werden voor de restauratie van de douaneloods werden opgenomen in de gemeentelijke boekhouding. De netto-prijs van de verkoop van het AGB aan de gemeente werd geboekt voor de bruto-uitgaven, tegenover de subsidie-ontvangsten.

3.2. Investeringsuitgaven

Corona wierp ook voor de uitvoering van investeringen roet in het eten. Investeringen werden uitgesteld, konden onvoldoende voorbereid worden. Het meerjarenplan werd hiervoor bijgestuurd in december 2020 o.b.v. de vastleggingen en gunningen in 2020. Dit betekende volgende wijziging voor de investeringsuitgaven :

	Oorspronkelijk MJP december 2019	**Aanpassing MJP december 2020**	**Jaarrekening**
Investeringen Fin Vaste Activa	287.700	287.700	290.553
Investeringen terreinen en gebouwen	7.809.000	7.639.405	7.624.769
Investeringen wegen	3.291.000	1.349.275	1.349.073
Investeringen roerende goederen	987.250	711.177	708.374
Investeringssubsidies	475.177	351.489	333.287
Investeringen immateriële vaste activa (o.a. studiekosten	640.000	111.782	111.782

4. Andere risico's

4.1. Schuldenlast

4.1.1. Eigen schulden

Gelet op de mindere uitvoering van de geplande investeringen, werden er in 2020 geen leningen opgenomen, waardoor hier geen risico bestaat inzake rente of liquiditeit.

4.1.2. Toegestane leningen, doorgeefleningen en waarborgen

Het gemeentebestuur heeft verschillende doorgeefleningen aan diverse partners toegestaan. Voor deze leningen worden de aflossingen en intresten semestrieel gefactureerd aan de overeenkomstige partners. De leningen werden in 2020 gefactureerd en terugbetaald door deze partners.

Volgende doorgeefleningen zijn lopende :

Partner	Bedrag van de doorgeeflening	Vervaldatum
Excelsior FC	100.000	31/12/2034
Scouts Heikant	60.000	31/12/2026
Happy Dorp	60.000	01/04/2022
KLJ Hoek	100.000	01/04/2038
Olympic Essen FC	10.000	01/10/2028
KSV Wildert	250.000	01/10/2044

De toegestane leningen zijn enkel verrichtingen met het AGB Essen, zodat deze steeds vanuit het moederbestuur verzekerd zijn.

De gemeente heeft zich voor verschillende instanties borg gesteld (o.a. VVSG, IGEAN, kerkfabrieken, ...). Er werd gin 2020 geen aanspraak gemaakt op deze borgstellingen.

4.2. Risico's ingevolge overeenkomsten

4.2.1. Concessies

Het lokaal bestuur heeft enkele belangrijke concessieovereenkomsten: Kiekenhoeve, REX, ... Het verleden heeft reeds bewezen dat concessies niet steeds een succesverhaal zijn.

In 2020 werden de concessievergoedingen vrijgesteld voor de opgelegde COVID-19-sluitingsperiode van de horeca. Voor de belangrijkste gemeentelijke concessies betekende dit volgende vrijstellingen :

- BVBA Kiekenhoeve : vrijstelling van 8.502 euro op een totaal verschuldigd bedrag van 19.397 euro
- REX : vrijstelling van 6.783 euro op een totaal verschuldigd bedrag van 22.164 euro

4.2.2. Aankoopverplichting serviceflats OCMW

De serviceflats van residentie 'Mastenbos' werden gebouwd in 1999 (20 flats) en 2009 (10 flats). De financiering werd in een leasingovereenkomst opgenomen met Care Property Invest. Aan het einde van de leasingperiode is een aankoopverplichting opgenomen. Binnen het OCMW werden hiervoor reeds bestemde gelden opgenomen.

De einde-opstalvergoeding voor de 20 flats van 1999 bedraagt 1.439.363,64 euro in 2029. Voor de 10 flats van 2009, zal dit een bedrag van 1.114.374,84 euro betekenen in 2039.

Per 31/12/2020 blijft er een bedrag van 907.000 euro opgenomen in de rubriek 'onbeschikbare gelden' voor de toekomstige financiering van deze serviceflats.

4.3. Liquiditeitsrisico

De autofinancieringsmarge van de gemeente blijft in de jaarrekening 2020 zeer hoog en zelfs veel hoger dan in het meerjarenplan geraamd werd. Dit geeft aan dat de gemeente nog een gezonde marge heeft om zo nodig leningen op te nemen. Er is ook op geen moment in 2020 nood geweest aan extra middelen om betalingen uit te voeren, zodat er geen nood blijft aan een strenge liquiditeitsbewaking.

Verwijzing naar de plaats waar verdere documentatie beschikbaar is:

De bijkomende documentatie zal beschikbaar gesteld worden op het **extranet** van de gemeente Essen. Deze informatie zal o.a. volgende bevatten (art. 4 van het ministerieel besluit van 26 juni 2018):

- Totaaloverzicht van de beleidsdoelstellingen , actieplannen en acties (+ ontvangsten en uitgaven)
- Toegestane werkings -en investeringssubsidies
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
- …

*****

Waarderingsregels

De waarderingsregels zijn in principe gebaseerd op continuïteit ('going-concern'). De waarderingsregels in BBC kunnen evenwel afwijken van de regels in NGB waardoor de beginbalans niet kan overeenkomen met de eindbalans van de laatste NGB- rekening.

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.

De waarderingsregels voldoen aan de principes van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw - het toepassen van de waarderingsregels dient te leiden tot informatie die een getrouw beeld geeft van het vermogen, de resultaten en de financiële positie .

Volgende waarderingsregels worden gehanteerd op advies van Q & A, consultants die ons begeleiden bij de opmaak van de jaarrekeningen.

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen 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.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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 openvallen 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 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.

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 :

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :	10%
Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :	50%
Ouder dan 5 jaar	100%

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

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' aankoopprijzen).

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 waardeverminderingen 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. 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 tóch 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.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

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** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

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 (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, …) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen Onderhoudswerken aan gebouwen 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.	33 jr 5-15jr

Wegen Onder wegen worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, …). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de overige infrastructuur betreffende de wegen worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, … opgenomen. Onderhoudswerken aan wegen 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 weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens 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.	33 jr 5-15 jr
Rioleringen en afvalwaterzuivering Onderhoudswerken aan riolering en afvalwaterzuivering 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.	33 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur 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.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,…	5-10 jr

Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,… in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, … Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het 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
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Overzicht van de overgedragen kredieten in toepassing van art. 258 van het DLB

Artikel 258 DLB bepaalt dat de gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering die in het vorig boekjaar (2020) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar (2021) kunnen worden overgedragen. De overdracht gebeurt niet automatisch; de overdracht is enkel nuttig voor het deel van de kredieten voor investeringen dat effectief nog gebruikt zal worden.

Concreet houdt dit in dat er zowel gedeelten van investeringsuitgaven en -ontvangsten (bijv. investeringssubsidies, verkoop van activa, …) als gedeelten van financieringsontvangsten kunnen worden overgedragen.

Aangezien de kredieten worden gevormd door de onderliggende ramingen op het niveau van de budgetsleutels, zullen de niet-aangewende saldi in de praktijk meestal worden overgedragen op het niveau van de budgetsleutels.

Voor het gemeentebestuur (GE) :

- Worden geen financieringsontvangsten overgedragen van 2020 naar 2021
- Wordt voor een totaal bedrag van 1.348.277,58 euro aan investeringsbudgetten (uitgaven en ontvangsten) overgedragen van 2020 naar 2021. (TABEL in bijlage)
  - Desinvesteringen : 20.000,00 euro
  - Investeringsontvangsten : 118.000,00 euro
  - Investeringsuitgaven : 1.210.277,58 euro

Boek jaar	Entiteit	AR	Omschr. AR	BItem	Omschr. BItem	InvestEnveloppe	Oms InvestEnveloppe	SubProject	OmsSubProject	U_O	Budget	Beschikbaar	Overdracht	Naar Boekjaar	Bedrag
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2600000	Terreinen - overige MVA	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	IPGE005000	Investeringsproject GE BI Patrimonium	005000_S03	Verkoop landbouwgrond Spillebeek	O	-20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €	2021	-20.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011902	ICT	IPGE011902	Investeringsproject GE BI ICT	011902_S01	Aankoop informaticamaterieel	U	189.000,00 €	0,00 €	41.288,21 €	2021	41.288,21 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	011903	Overige algemene diensten	IPGE011903	Investeringsproject GE BI Overige alg diensten	011903_S01	Aankoop bureaumeubilair	U	10.000,00 €	0,00 €	8.134,29 €	2021	8.134,29 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	011903	Overige algemene diensten	IPGE011903	Investeringsproject GE BI Overige alg diensten	011903_S02	Aankoop kantooruitrusting	U	10.000,00 €	0,00 €	8.886,79 €	2021	8.886,79 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S03	Aankoop gronden voor openbaar nut	U	10.000,00 €	0,00 €	1.850,00 €	2021	1.850,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	Wegen - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S07	Infrastructuurwerken Kammenstraat	U	10.000,00 €	0,00 €	7.509,21 €	2021	7.509,21 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	Wegen - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S09	Infrastructuurwerken Over d'Aa fase 2	U	600.000,00 €	0,00 €	193.431,55 €	2021	193.431,55 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S10	B.O. voetpaden	U	38.000,00 €	0,00 €	38.000,00 €	2021	38.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S11	B.O. voetpaden Heikant fase 2	U	220.000,00 €	0,00 €	12.269,97 €	2021	12.269,97 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S13	B.O. wegen - overlagings- en bestrijkinngswerken	U	705.000,00 €	0,00 €	47.276,48 €	2021	47.276,48 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S15	Aankoop vuilbakken en picknicbanken	U	5.000,00 €	0,00 €	3.731,40 €	2021	3.731,40 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S16	Aankoop roodlichtcamera Moerkantsebaan	U	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	2021	80.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S18	Aankoop machines en uitrusting	U	10.000,00 €	0,00 €	7.056,86 €	2021	7.056,86 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S19	Aankoop van een vrachtwagen	U	159.650,00 €	0,00 €	59.341,00 €	2021	59.341,00 €

2020	GE : GEMEENTE ESSEN	4951000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die bin nen het jaar vervallen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S20	Investeringssubsidie Magerbeek/Dreef	O	56.000,00 €	23.000,00 €	33.000,00 €	2021	33.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	4951000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die bin nen het jaar vervallen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S21	Investeringsbijdrage afwatering Leemputten	O	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	2021	10.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	4951000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die bin nen het jaar vervallen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S23	Investeringssubs verkeersveilige schoolomgeving	O	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	2021	25.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S24	B.O. loods TD - inrichting burelen admin OI en GD	U	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	2021	100.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	042000	Dienst 100	IPGE042000	Investeringsproject GE BI Dienst 112	042000_S03	Aankoop exploitatiemateriaal D112	U	1.900,00 €	0,00 €	294,59 €	2021	294,59 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	060000	Ruimtelijke planning	IPGE060000	Investeringsproject GE BI Ruimtelijke planning	060000_S01	Herziening RUP, GRS, ... - studie	U	250.000,00 €	0,00 €	150.083,44 €	2021	150.083,44 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	068000	Groene ruimte	IPGE068000	Investeringsproject GE BI Groene Ruimte	068000_S01	Aankoop waardevol groen	U	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	2021	10.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	068000	Groene ruimte	IPGE068000	Investeringsproject GE BI Groene Ruimte	068000_S03	Aankoop van een hakselaar	U	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	2021	5.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	068000	Groene ruimte	IPGE068000	Investeringsproject GE BI Groene Ruimte	068000_S04	Aankoop machines/uitrusting GD	U	10.000,00 €	0,00 €	8.803,46 €	2021	8.803,46 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070300	Openbare bibliotheken	IPGE070300	Investeringsproject GE BI Openbare Bibliotheken	070300_S03	Realisatie frontale opstelling + "Open plus" bib	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	2021	30.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	070300	Openbare bibliotheken	IPGE070300	Investeringsproject GE BI Openbare Bibliotheken	070300_S04	Aankoop meubilair	U	6.250,00 €	0,00 €	3.793,70 €	2021	3.793,70 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	070300	Openbare bibliotheken	IPGE070300	Investeringsproject GE BI Openbare Bibliotheken	070300_S05	Aankoop informaticamaterieel	U	2.000,00 €	0,00 €	1.095,60 €	2021	1.095,60 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070500	Gemeenschapscentrum	IPGE070500	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	070500_S04	Aankoop uitrusting gemeenschapscentra	U	10.000,00 €	0,00 €	5.960,01 €	2021	5.960,01 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	071000	Feesten en plechtigheden	IPGE071000	Investeringsproject GE BI Feesten en plechtigheden	071000_S01	Aankoop feestmaterialen o.a. sanitairwagen	U	15.000,00 €	0,00 €	426,32 €	2021	426,32 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	4951000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die bin nen het jaar vervallen	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	IPGE072900	Investeringsproject GE BI Overig beleid erfgoed	072900_S03	Subsidie Infrastructuurwerken omg. douaneloods	O	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	2021	50.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2750000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed	073900	Overig kunst- en cultuurbeleid	IPGE073900	Investeringsproject GE BI Overig kunst- en cultuur	073900_S01	Aankoop kunstwerken	U	6.000,00 €	0,00 €	5.312,80 €	2021	5.312,80 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	074000	Sport	IPGE074000	Investeringsproject GE BI Sport	074000_S03	B.O. Sportkaffee	U	46.900,00 €	0,00 €	18.555,42 €	2021	18.555,42 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	075000	Jeugd	IPGE075000	Investeringsproject GE BI Jeugd	075000_S01	B.O. buurtspeelpleintjes	U	28.000,00 €	0,00 €	623,75 €	2021	623,75 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S02	B.O. WIGO - Hygiene en Veiligheid	U	8.000,00 €	0,00 €	3.389,66 €	2021	3.389,66 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S03	Aankoop fietsenstallingen WIGO	U	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	2021	1.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S05	Uitrusting WIGO	U	6.000,00 €	0,00 €	3.965,66 €	2021	3.965,66 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S06	Aankoop meubilair / uitrusting	U	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	2021	3.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S07	Aankoop informaticamaterieel WIGO	U	43.500,00 €	0,00 €	36.417,29 €	2021	36.417,29 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	082000	Deeltijds kunstonderwijs	IPGE082000	Investeringsproject GE BI Deeltijds kunstonderwijs	082000_S02	Aankoop muziekinstr. en audio-visueel mat	U	12.000,00 €	0,00 €	8.086,05 €	2021	8.086,05 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	082000	Deeltijds kunstonderwijs	IPGE082000	Investeringsproject GE BI Deeltijds kunstonderwijs	082000_S03	Aankoop meubilair	U	12.000,00 €	0,00 €	8.756,82 €	2021	8.756,82 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	082000	Deeltijds kunstonderwijs	IPGE082000	Investeringsproject GE BI Deeltijds kunstonderwijs	082000_S04	Aankoop informaticamaterieel Muzarto	U	3.000,00 €	0,00 €	1.366,40 €	2021	1.366,40 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	093030	Sociale huisvesting / SVK	IPGE093030	Investeringsproject GE BI Sociale huisvesting/SVK	093030_S01	B.O. woningen SVK's	U	25.000,00 €	0,00 €	10.855,87 €	2021	10.855,87 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	094900	Overige gezinshulp	IPGE094900	Investeringsproject GE BI Overige gezinshulp	094900_S01	Aankoop stalling Riksjafiets	U	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	2021	5.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	099000	Begraafplaatsen	IPGE099000	Investeringsprojcet GE BI Begraafplaatsen	099000_S01	Infrastructuurwerken begraafplaatsen	U	300.000,00 €	0,00 €	92.573,82 €	2021	92.573,82 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	020000	Wegen	PIP121	Investeringsproject GE BI Wegen	PIPS1212	Aankoop rollend materieel	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	2021	30.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	070500	Gemeenschapscentrum	PIP211	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	PIPS2111	Vrijetijdsinfrastructuur - behoeftenstudie	U	12.500,00 €	0,00 €	635,00 €	2021	635,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	6640007	Investeringstoelage vzw Karrenmuseum	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	PIP312	Investeringsproject GE BI Overig beleid erfgoed	PIPS3123	B.O. gebouwen karrenmuseum	U	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	2021	50.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	020000	Wegen	PIP411	Investeringsproject GE BI Wegen	PIPS4111	Mobiliteitsplan - studiekosten	U	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	2021	10.000,00 €
2020	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	020000	Wegen	PIP411	Investeringsproject GE BI Wegen	PIPS4112	Infastructuurwerken zone 30-50-70	U	150.000,00 €	0,00 €	96.506,16 €	2021	96.506,16 €
													1.308.277,58 €		**20.000,00 €**
															118.000,00 €
															1.210.277,58 €

BOEKJAAR 2020 IN GRAFIEK

05

Boekjaar 2020 in grafiek

- Exploitatie-uitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek
- Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek
- Investeringsuitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek
- Investeringsontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek
- Balans boekjaar 2020 in grafiek

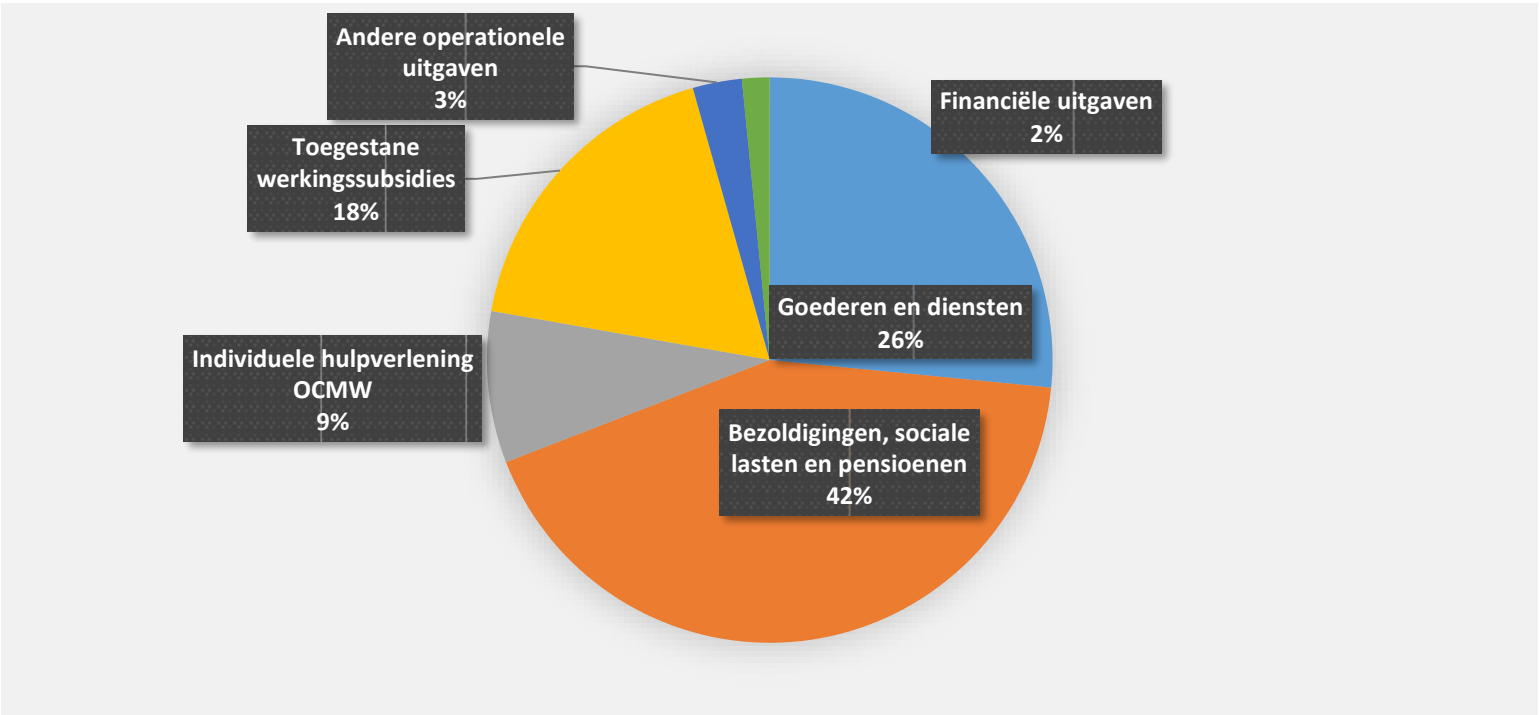
EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

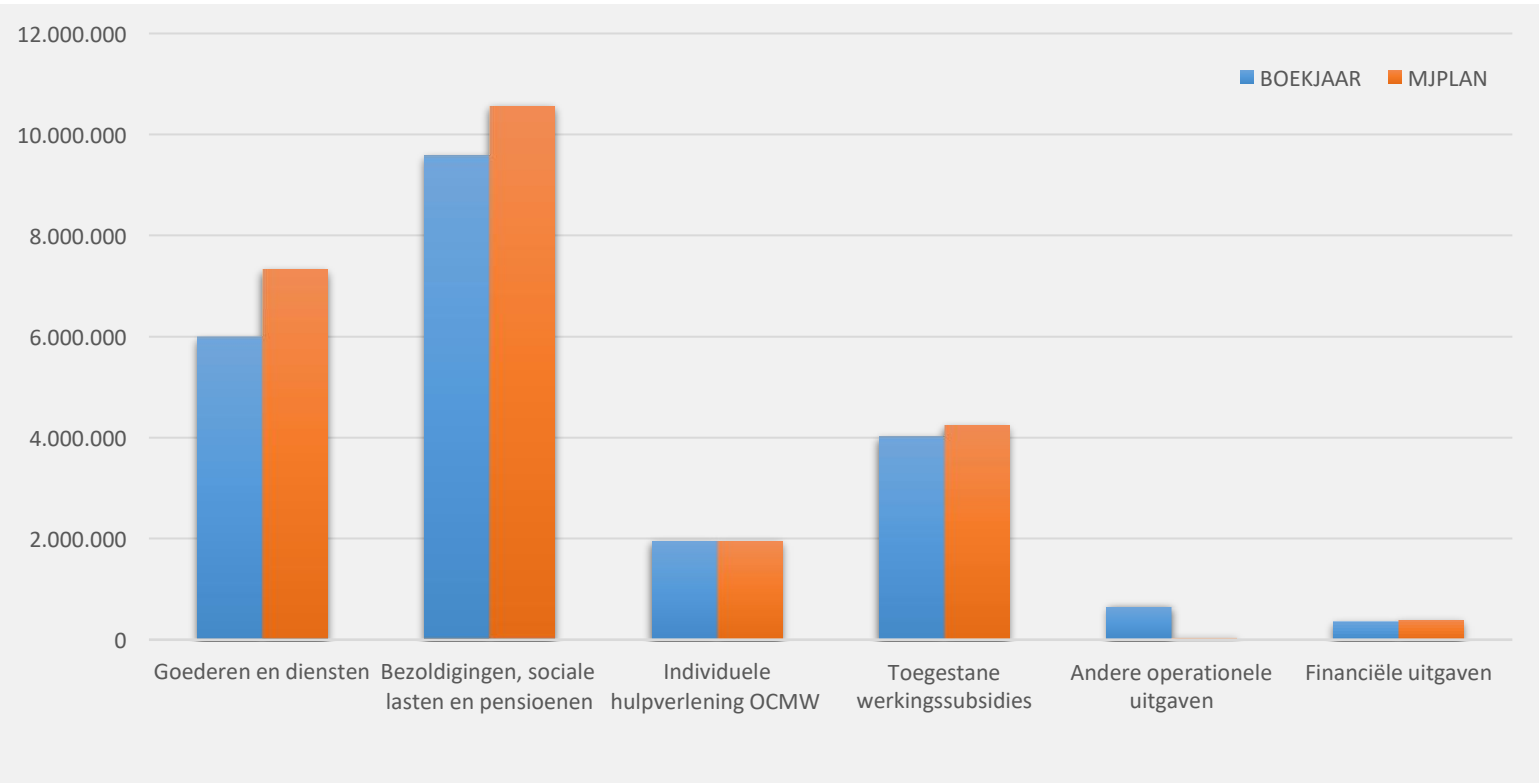
		Code	31/12/2020	31/12/2019
I.	**EXPLOITATIE-UITGAVEN**	**Code**	**23.466.858**	**23.367.950**
A.	Operationele uitgaven	60/4	23.111.867	22.965.352
1.	Goederen en diensten	60/1	5.980.199	6.197.315
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.358.434	1.487.253
0119	Overige algemene diensten		723.944	598.959
0680	Groene ruimte		632.651	650.845
0930	Sociale huisvesting		455.348	489.528
0200	Wegen		387.228	365.908
0952	Assistentiewoningen		316.865	312.581
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid		309.546	121.650
0820	Deeltijds kunstonderwijs		200.045	193.191
0670	Straatverlichting		174.560	213.909
****	Overige beleidsvelden		1.421.578	1.763.491
2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	10.533.682	10.583.615
0200	Wegen		1.352.046	1.369.088
0948	Poetsdienst		1.184.314	1.002.896
0800	Gewoon basisonderwijs		763.430	758.676
0900	Sociale bijstand		742.947	378.328
0119	Overige algemene diensten		698.365	697.143
0100	Politieke organen		582.224	613.712
0680	Groene ruimte		537.651	580.758
0111	Fiscale en financiële diensten		523.789	511.247
0112	Personeelsdienst en vorming		505.184	504.859
****	Overige beleidsvelden		3.643.731	4.166.907
3.	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	1.948.965	1.841.553
4.	Toegestane werkingssubsidies	649	4.015.229	3.938.323
0400	Politiediensten		2.081.097	0
0410	Brandweer		560.342	0
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		427.991	0
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid		186.255	0
0790	Erediensten		115.573	0
0900	Sociale bijstand		104.445	0
0729	Overig beleid inzake het erfgoed		101.971	0
0521	Toerisme - Sectorondersteuning		98.700	0
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid		69.708	0
****	Overige beleidsvelden		269.147	3.938.323
5.	Andere operationele uitgaven	640/7	633.793	404.547
0030	Financiële aangelegenheden		439.295	391.027
0600	Ruimtelijke planning		184.248	0
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel		10.250	13.520
B.	Financiële uitgaven	65	354.991	402.597
0040	Transacties in verband met de openbare schuld		327.731	337.841
0030	Financiële aangelegenheden		21.819	39.217
0930	Sociale huisvesting		3.523	24.599
0119	Overige algemene diensten		1.918	475
****	Overige beleidsvelden		0	465
C.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2020 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	**23.466.858**	100%	**25.438.343**	100%	**92%**
Goederen en diensten	5.980.199	25%	7.321.674	29%	82%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.583.682	41%	10.563.508	42%	91%
Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid	*950.000*	*4%*	*950.000*	*4%*	*100%*
Individuele hulpverlening OCMW	1.948.965	8%	1.948.895	8%	100%
Toegestane werkingssubsidies	4.015.229	17%	4.235.735	17%	95%
Andere operationele uitgaven	633.793	3%	37.000	0%	1713%
Financiële uitgaven	354.991	2%	381.531	1%	93%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0%	0	0%	0%

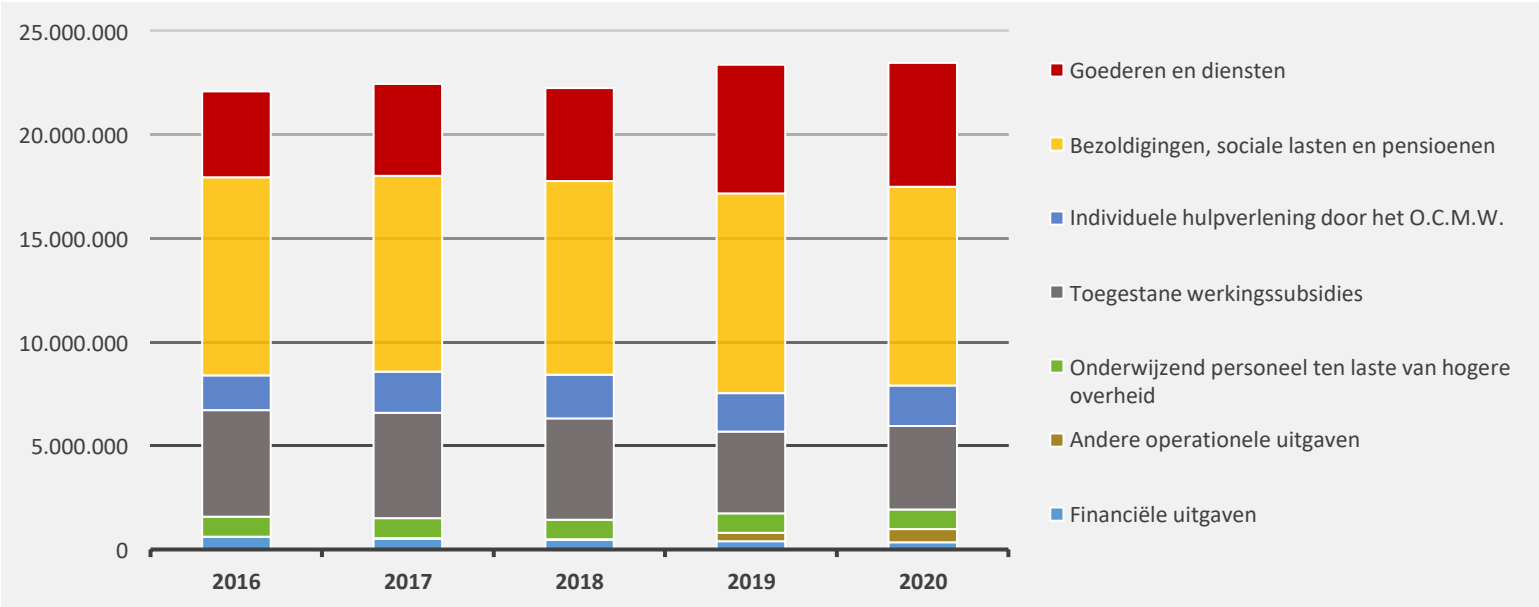


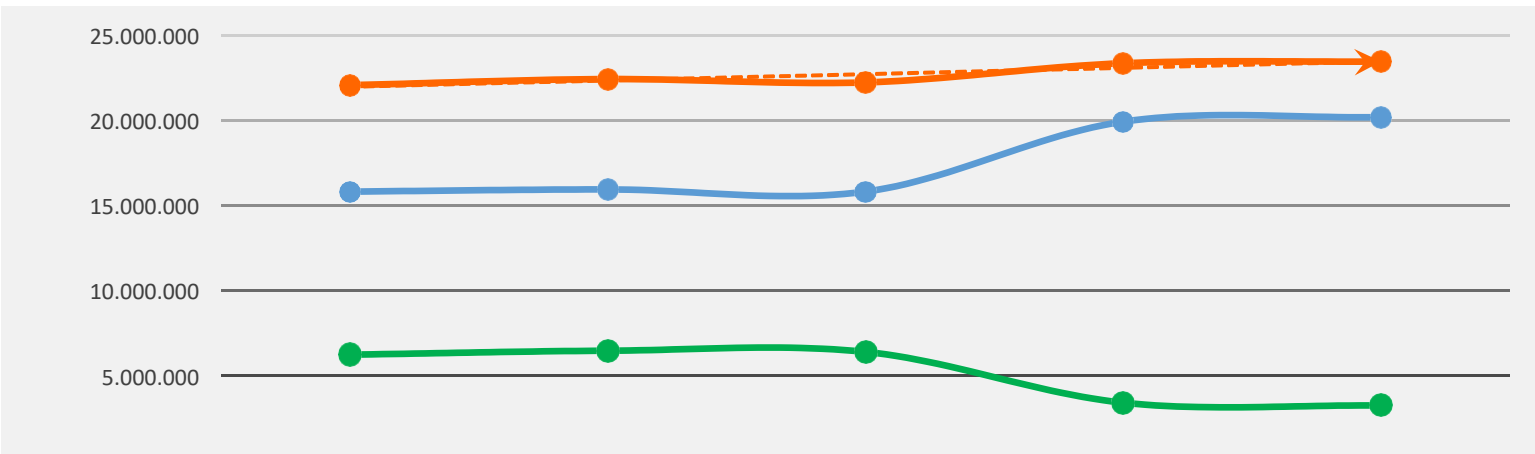


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2020-2016

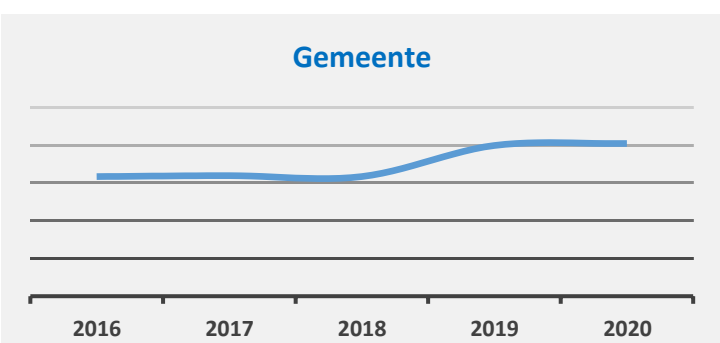
stijging ^ daling	2020		2019		2018	
Exploitatie-uitgaven	**23.466.858**	100%	**23.367.950**	100%	**22.242.679**	100%
^ Goederen en diensten	5.980.199	25%	6.197.315	27%	4.472.516	20%
^ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.583.682	41%	9.633.615	41%	9.346.638	42%
Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid	*950.000*	*4%*	*950.000*	*4%*	*950.000*	*4%*
Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.948.965	8%	1.841.553	8%	2.106.794	9%
Toegestane werkingssubsidies *	4.015.229	17%	3.938.323	17%	4.874.625	22%
Andere operationele uitgaven	633.793	3%	404.547	2%	36.514	0%
^ Financiële uitgaven	354.991	2%	402.597	2%	455.592	2%

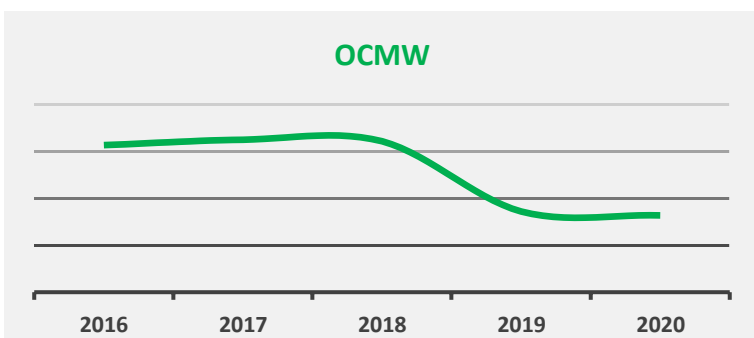
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'





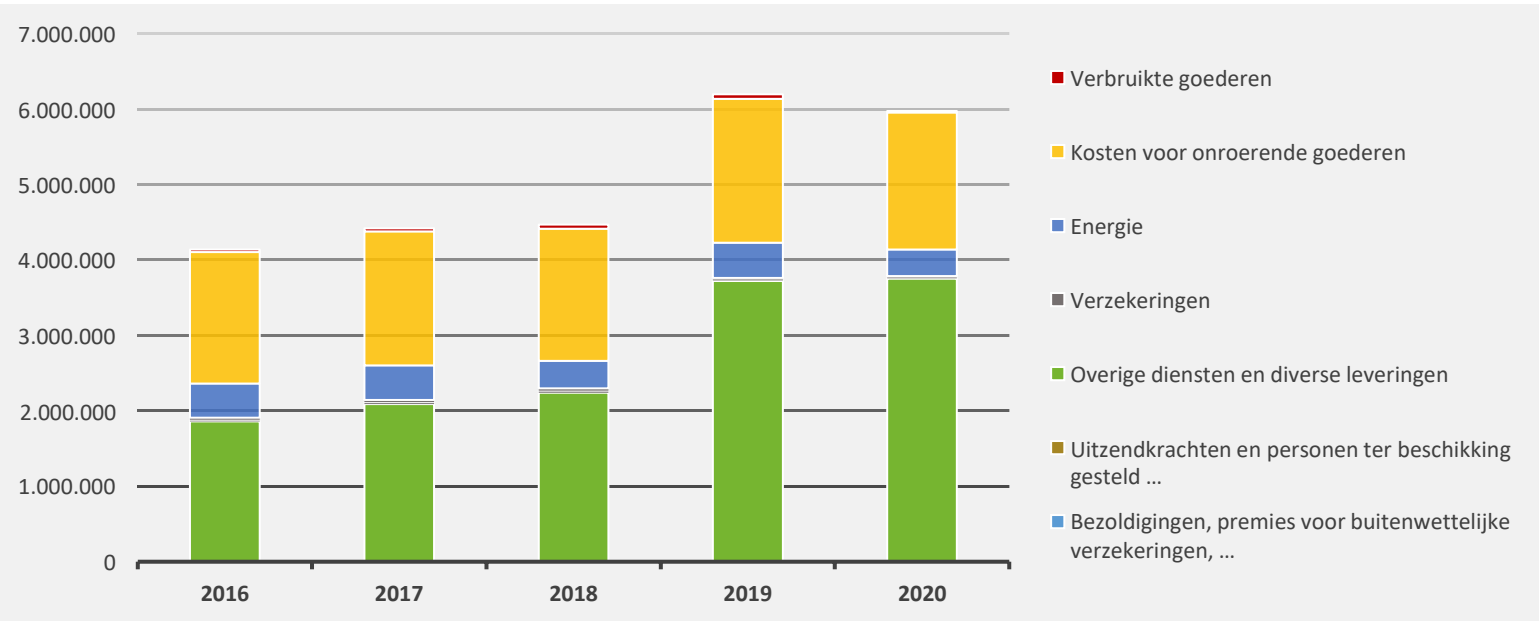
	2016	2017	2018	2019	2020
Totaal	22.079.234	22.437.169	22.242.679	23.367.950	23.466.858
Gemeente	15.823.202	15.949.326	15.822.008	19.932.287	20.197.152
OCMW	6.256.032	6.487.843	6.420.671	3.435.663	3.269.706

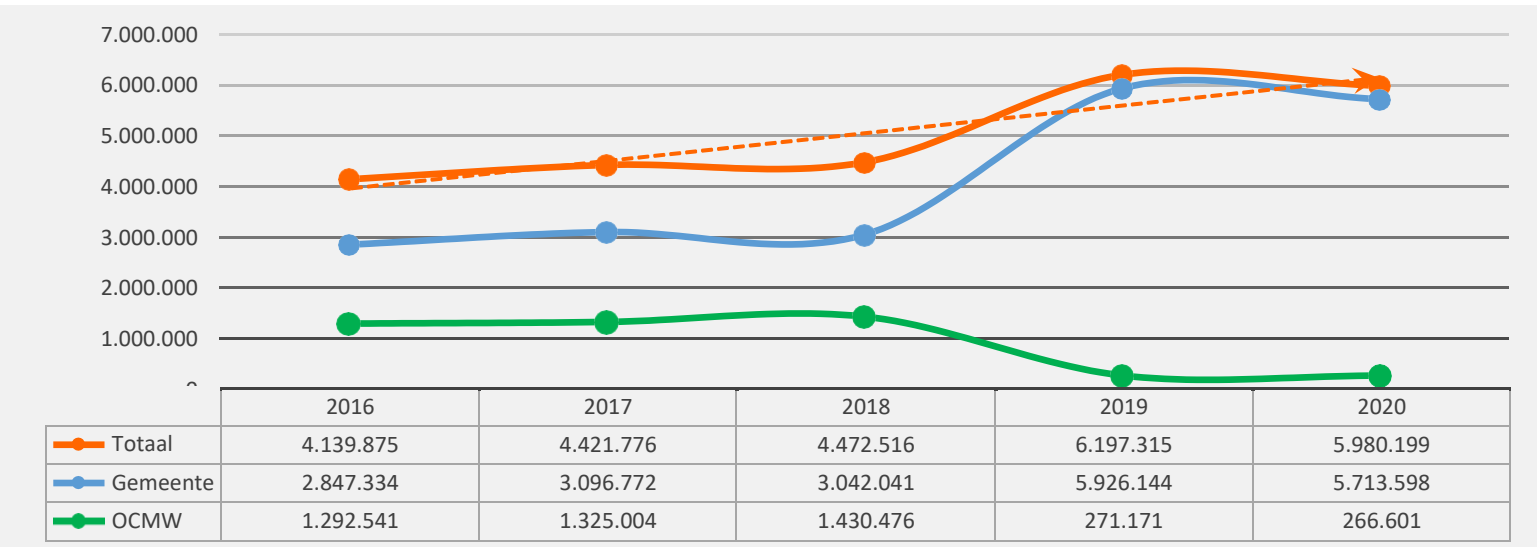




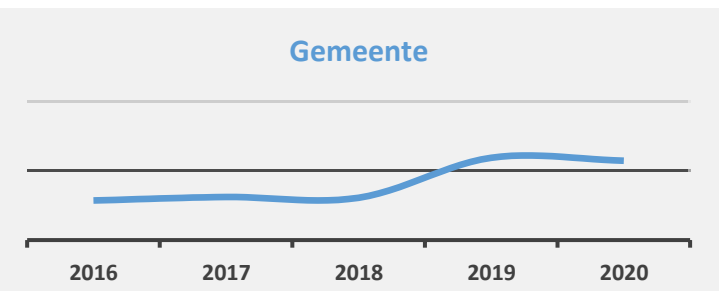
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2020-2016

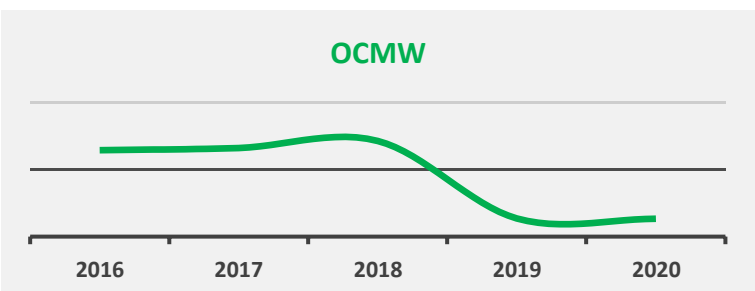
stijging daling	2020		2019		2018	
Goederen en diensten	**5.980.199**	100%	**6.197.315**	100%	**4.472.516**	100%
Verbruikte goederen	22.526	0%	56.408	1%	57.945	1%
Kosten voor onroerende goederen	1.815.864	30%	1.907.407	31%	1.750.757	39%
Energie	353.814	6%	470.091	8%	366.028	8%
Elektriciteit	*272.550*		*357.633*		*276.446*	
Gas	*81.264*		*108.679*		*87.072*	
Aardolieproducten	*0*		*3.779*		*2.511*	
Verzekeringen	36.176	1%	40.341	1%	57.844	1%
Overige diensten en diverse leveringen	3.751.820	63%	3.723.068	60%	2.239.941	50%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	0	0%	0	0%	0	0%
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	0	0%	0	0%	0	0%





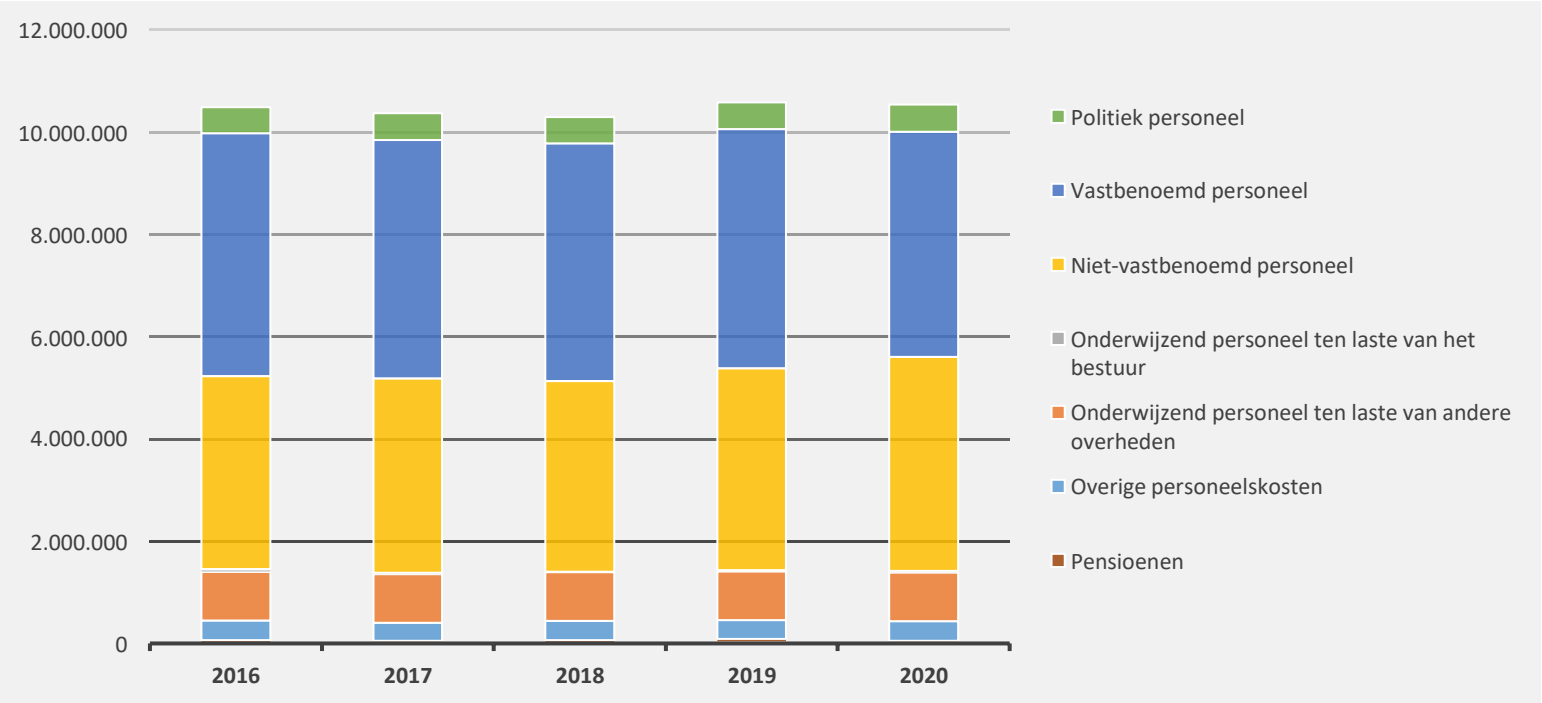
	2016	2017	2018	2019	2020
Totaal	4.139.875	4.421.776	4.472.516	6.197.315	5.980.199
Gemeente	2.847.334	3.096.772	3.042.041	5.926.144	5.713.598
OCMW	1.292.541	1.325.004	1.430.476	271.171	266.601

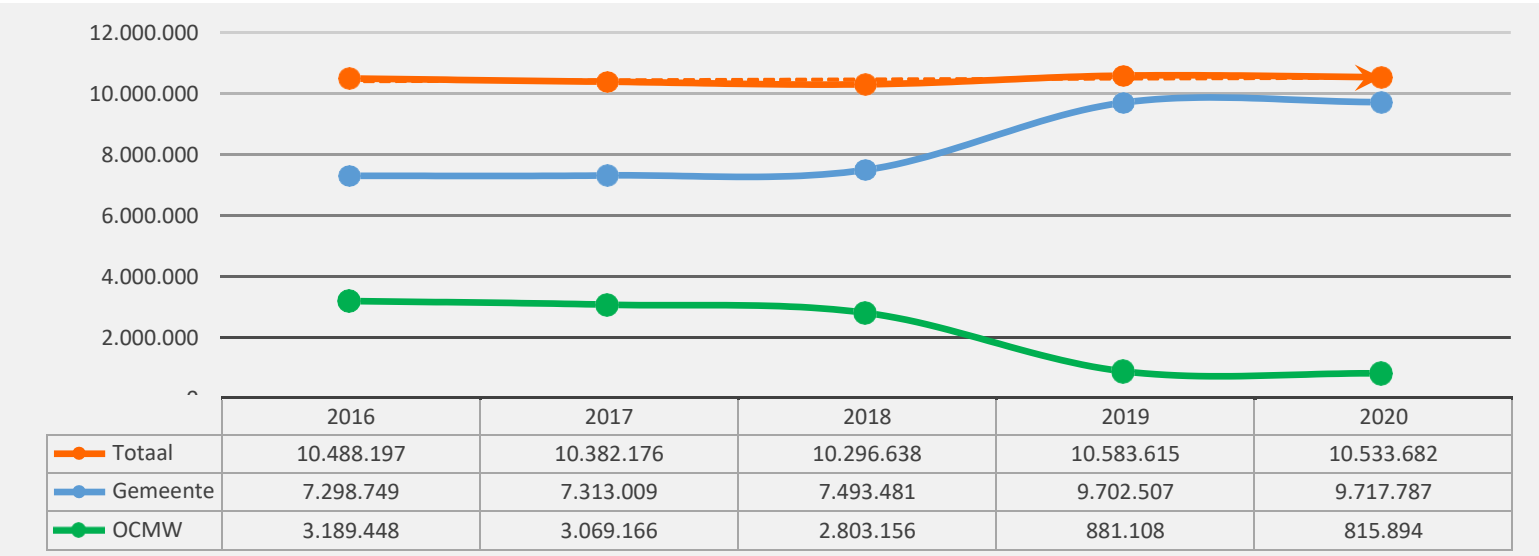




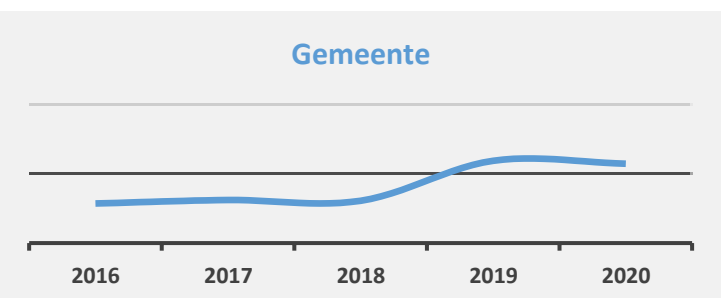
4. Evolutie van de personeelskosten 2020-2016

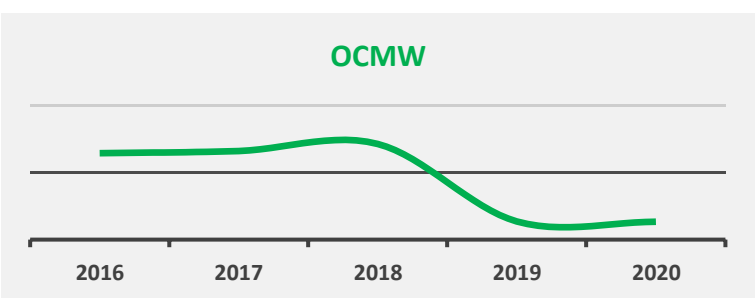
stijging daling	2020		2019		2018	
Personeelskosten	**10.533.682**		**10.583.615**		**10.296.638**	
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	9.147.549	100%	9.176.158	100%	8.908.622	100%
Politiek personeel	530.730	6%	522.692	6%	521.811	6%
Vastbenoemd personeel	4.403.101	48%	4.676.819	51%	4.641.967	52%
Niet-vastbenoemd personeel	4.182.117	46%	3.952.229	43%	3.727.272	42%
Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	31.601	0%	24.418	0%	17.572	0%
Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	950.000		950.000		950.000	
Overige personeelskosten	387.220		367.167		375.454	
Pensioenen	48.913		90.290		62.562	





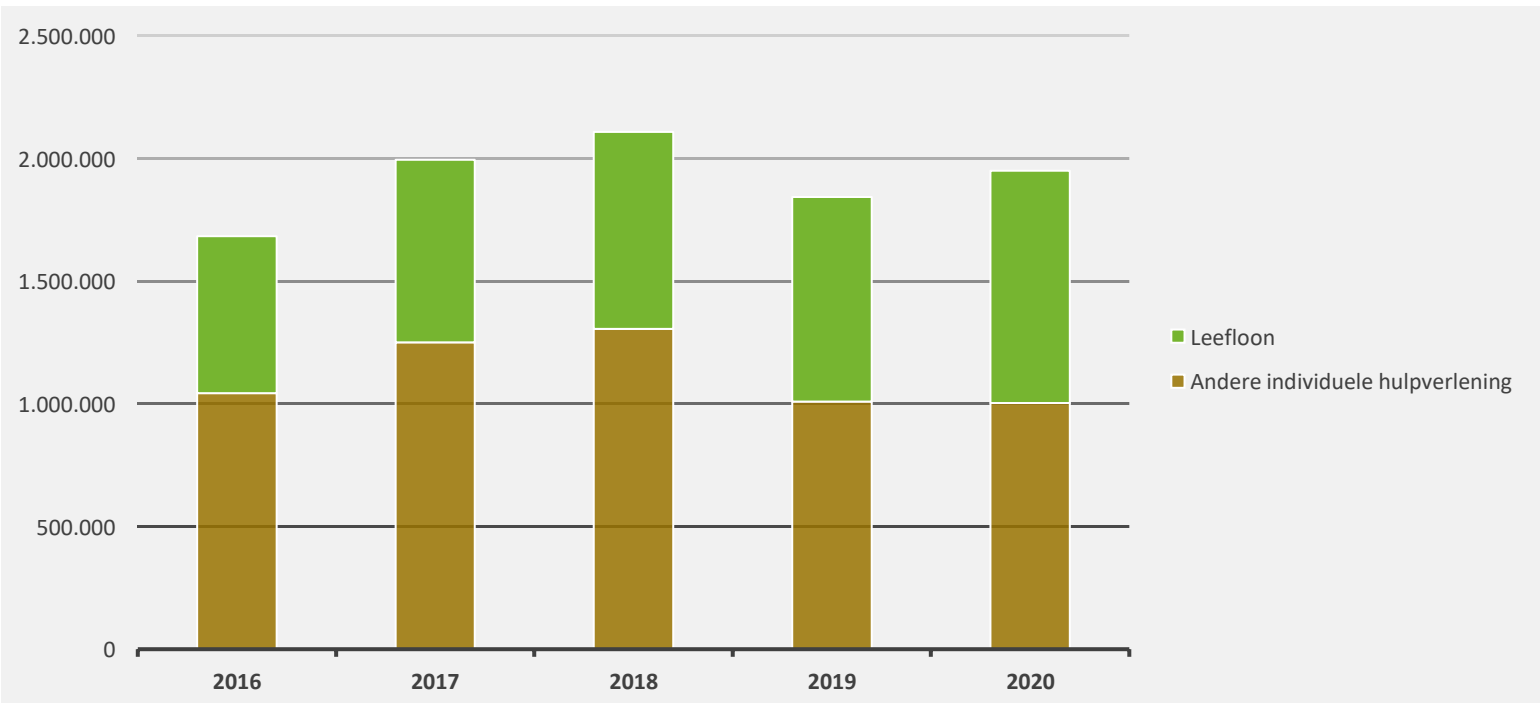
	2016	2017	2018	2019	2020
Totaal	10.488.197	10.382.176	10.296.638	10.583.615	10.533.682
Gemeente	7.298.749	7.313.009	7.493.481	9.702.507	9.717.787
OCMW	3.189.448	3.069.166	2.803.156	881.108	815.894

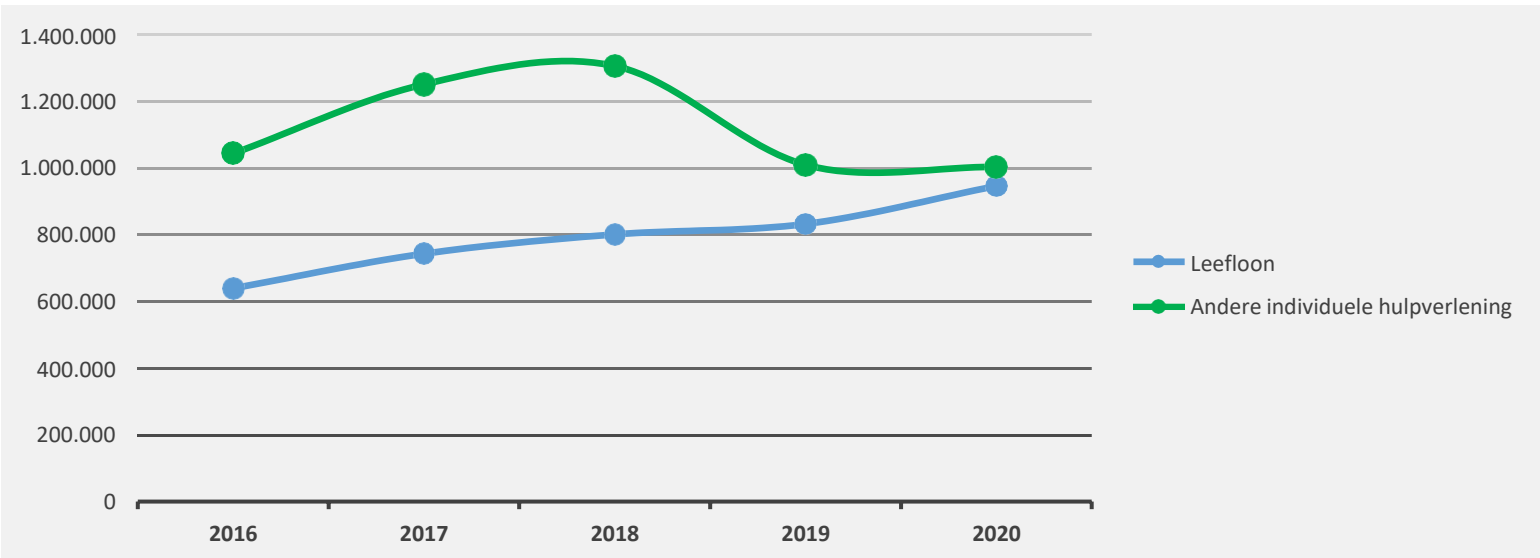




5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2020-2016

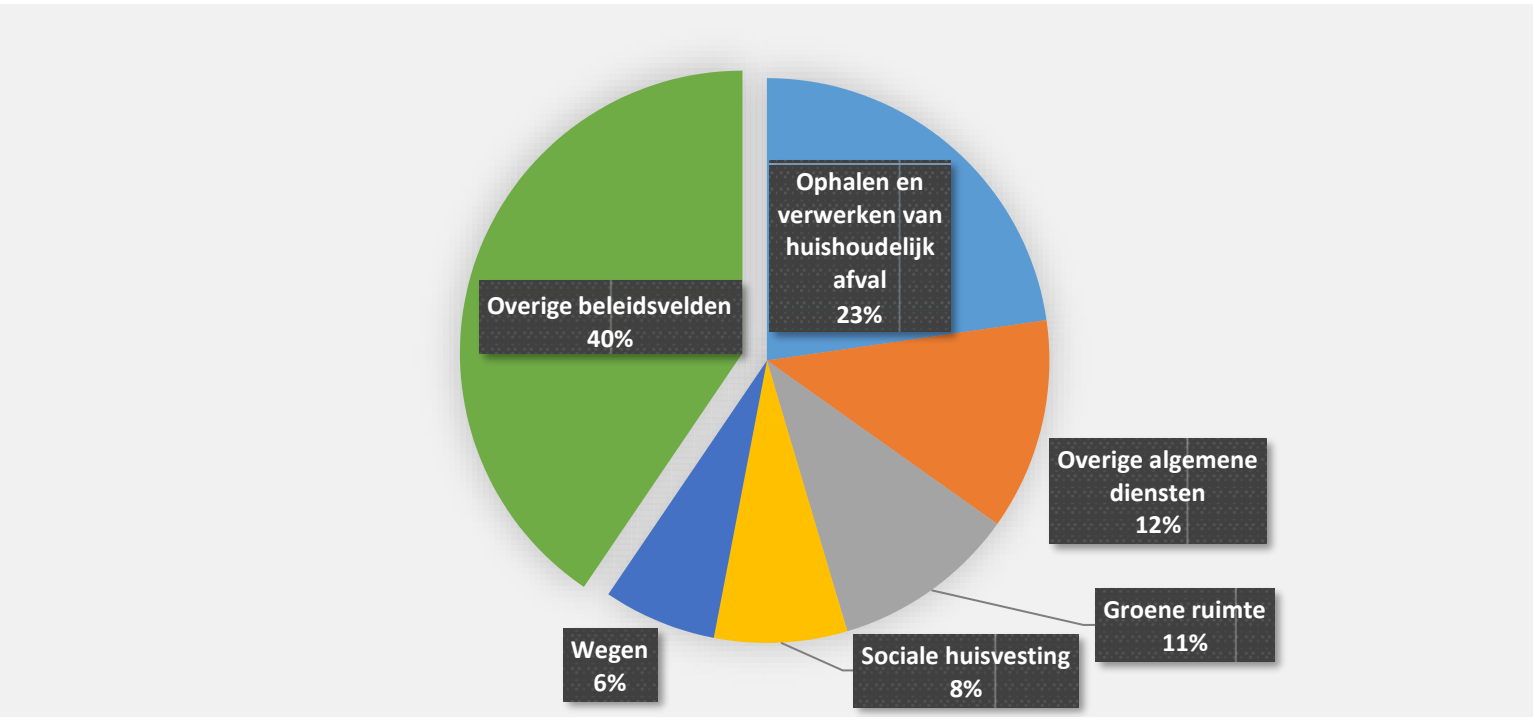
stijging daling	2020		2019		2018	
Individuele hulpverlening door het OCMW	**1.948.965**	100%	**1.841.553**	100%	**2.106.794**	100%
Leefloon	946.031	49%	832.235	45%	800.993	38%
Andere individuele hulpverlening	1.002.934	51%	1.009.318	55%	1.305.801	62%





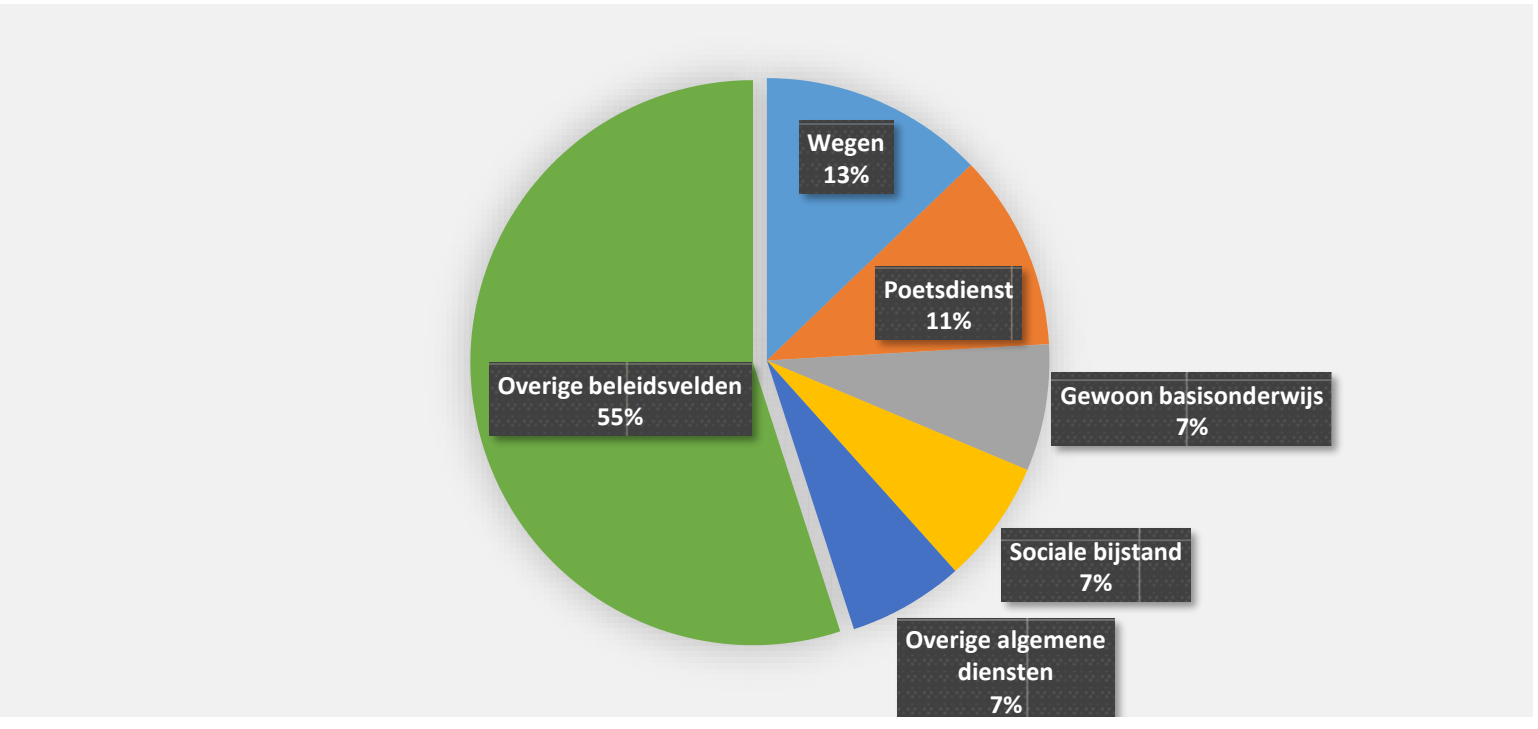
6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

stijging	daling	2020		2019		MJPLAN	
Goederen en diensten		**5.980.199**	100%	**6.197.315**	100%	**7.321.674**	100%
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.358.434	23%	1.487.253	24%	1.466.000	20%
0119	Overige algemene diensten	723.944	12%	598.959	10%	733.450	10%
0680	Groene ruimte	632.651	11%	650.845	11%	804.350	11%
0930	Sociale huisvesting	455.348	8%	489.528	8%	561.620	8%
0200	Wegen	387.228	6%	365.908	6%	718.050	10%
0952	Assistentiewoningen	316.865	5%	312.581	5%	334.200	5%
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	309.546	5%	121.650	2%	157.100	2%
0820	Deeltijds kunstonderwijs	200.045	3%	193.191	3%	226.150	3%
0670	Straatverlichting	174.560	3%	213.909	3%	203.000	3%
0800	Gewoon basisonderwijs	144.389	2%	184.087	3%	179.250	2%
0703	Openbare bibliotheken	123.670	2%	120.502	2%	146.950	2%
0420	Dienst 100	91.118	2%	67.368	1%	83.500	1%
0160	Hulp aan het buitenland	90.855	2%	57.610	1%	58.800	1%
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	89.572	1%	89.357	1%	79.700	1%
0112	Personeelsdienst en vorming	82.763	1%	72.119	1%	83.250	1%
0310	Beheer van regen- en afvalwater	76.929	1%	67.763	1%	105.750	1%
0130	Administratieve dienstverlening	76.262	1%	143.938	2%	160.000	2%
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	69.785	1%	86.499	1%	111.270	2%
0900	Sociale bijstand	62.303	1%	19.154	0%	100.500	1%
0951	Dienstencentra	60.169	1%	105.021	2%	142.060	2%
****	Overige beleidsvelden	453.763	8%	750.074	12%	866.724	12%



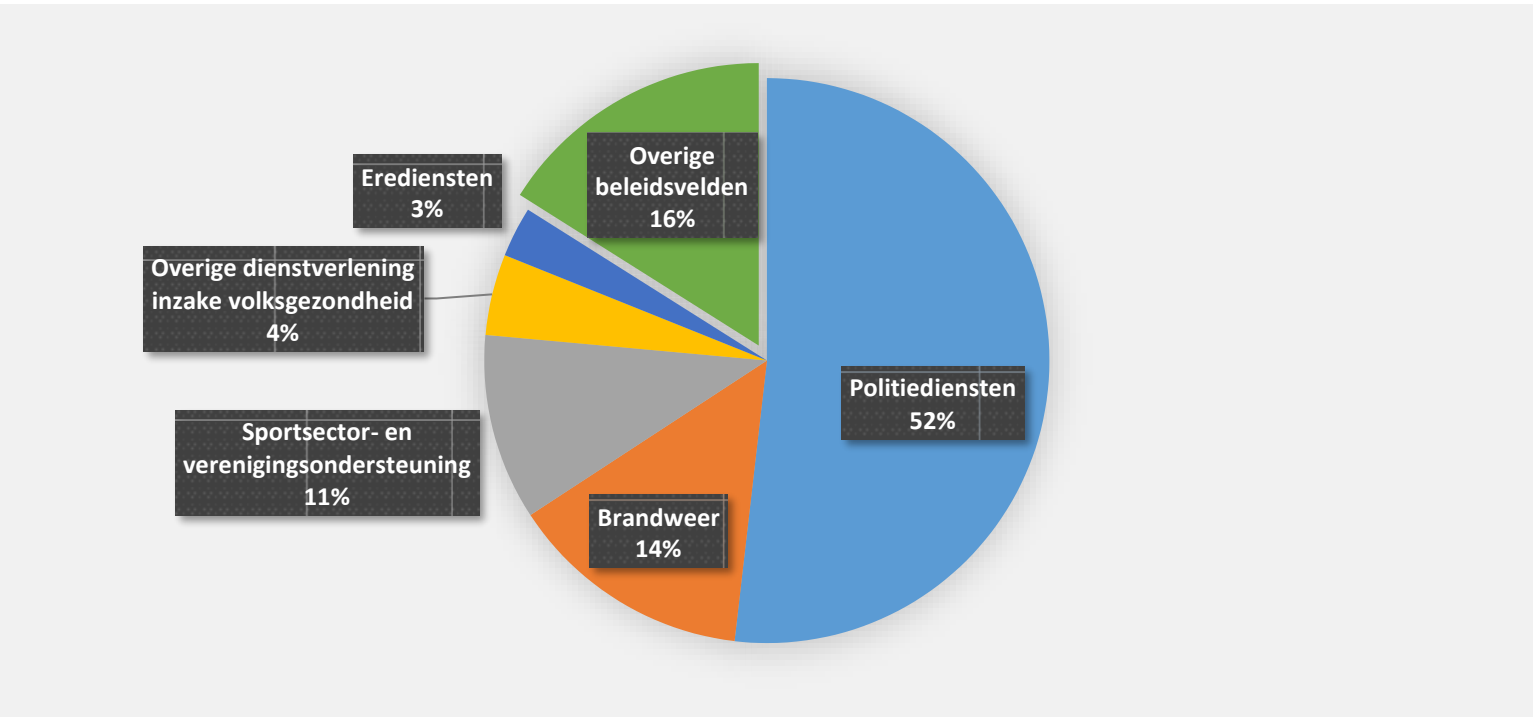
7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

stijging	daling	2020		2019		MJPLAN	
Personeelskosten		**10.533.682**	100%	**10.583.615**	100%	**11.513.508**	100%
0200	Wegen	1.352.046	13%	1.369.088	13%	1.545.700	13%
0948	Poetsdienst	1.184.314	11%	1.002.896	9%	1.360.650	12%
0800	Gewoon basisonderwijs	763.430	7%	758.676	7%	776.200	7%
0900	Sociale bijstand	742.947	7%	378.328	4%	788.120	7%
0119	Overige algemene diensten	698.365	7%	697.143	7%	744.550	6%
0100	Politieke organen	582.224	6%	613.712	6%	569.317	5%
0680	Groene ruimte	537.651	5%	580.758	5%	644.650	6%
0111	Fiscale en financiële diensten	523.789	5%	511.247	5%	551.897	5%
0112	Personeelsdienst en vorming	505.184	5%	504.859	5%	722.800	6%
0110	Secretariaat	475.697	5%	821.327	8%	479.250	4%
0600	Ruimtelijke planning	398.272	4%	400.137	4%	405.750	4%
0820	Deeltijds kunstonderwijs	350.805	3%	349.214	3%	375.450	3%
0130	Administratieve dienstverlening	329.063	3%	320.777	3%	325.100	3%
0705	Gemeenschapscentrum	314.600	3%	347.897	3%	360.250	3%
0703	Openbare bibliotheken	290.173	3%	278.455	3%	300.900	3%
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappe	244.247	2%	207.590	2%	228.050	2%
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	223.467	2%	243.145	2%	249.250	2%
0990	Begraafplaatsen	206.233	2%	185.949	2%	207.000	2%
0951	Dienstencentra	159.336	2%	183.684	2%	192.950	2%
0190	Overig algemeen bestuur	153.957	1%	0	0%	0	0%
****	Overige beleidsvelden	497.884	5%	828.733	8%	685.674	6%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

stijging	daling	2020		2019		MJPLAN	
Toegestane subsidies		**4.015.229**	100%	**3.938.323**	100%	**4.235.735**	100%
0400	Politiediensten	2.081.097	52%	0	0%	2.081.097	49%
0410	Brandweer	560.342	14%	0	0%	560.342	13%
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	427.991	11%	0	0%	658.750	16%
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	186.255	5%	0	0%	3.000	0%
0790	Erediensten	115.573	3%	0	0%	115.575	3%
0900	Sociale bijstand	104.445	3%	-1.037.387	-26%	112.000	3%
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	101.971	3%	0	0%	106.515	3%
0521	Toerisme - Sectorondersteuning	98.700	2%	0	0%	105.021	2%
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderw	69.708	2%	0	0%	120.000	3%
0945	Kinderopvang	50.534	1%	0	0%	100.000	2%
0719	Overige evenementen	40.000	1%	0	0%	39.000	1%
0629	Overig woonbeleid	39.892	1%	0	0%	50.000	1%
0943	Gezinshulp	36.992	1%	0	0%	33.000	1%
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	29.024	1%	0	0%	49.400	1%
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	21.148	1%	0	0%	24.785	1%
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappe	17.832	0%	0	0%	20.250	0%
0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een h	14.705	0%	0	0%	19.350	0%
0150	Internationale relaties	11.100	0%	0	0%	12.725	0%
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	3.285	0%	0	0%	3.285	0%
0119	Overige algemene diensten	3.210	0%	0	0%	3.750	0%
****	Overige beleidsvelden	1.425	0%	4.975.709	126%	17.890	0%



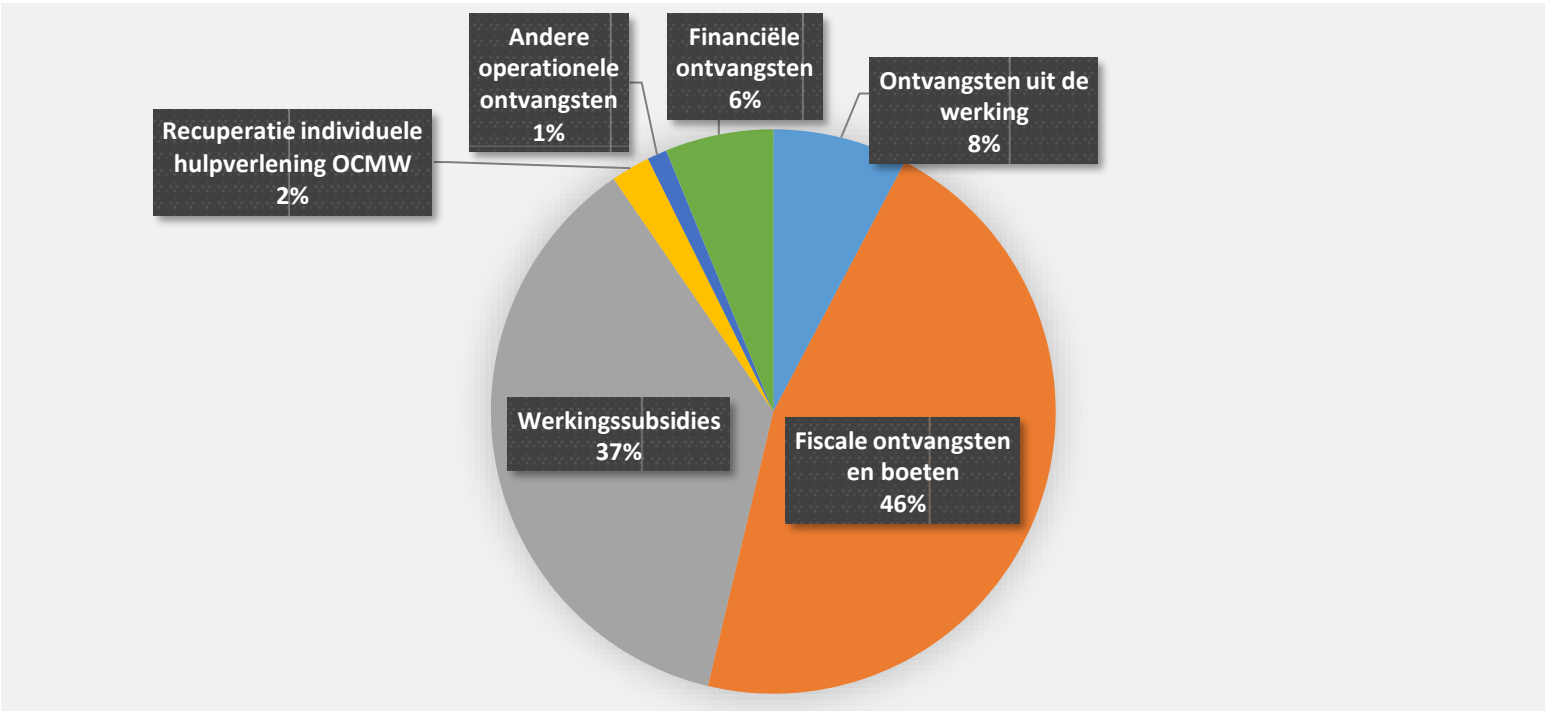
EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

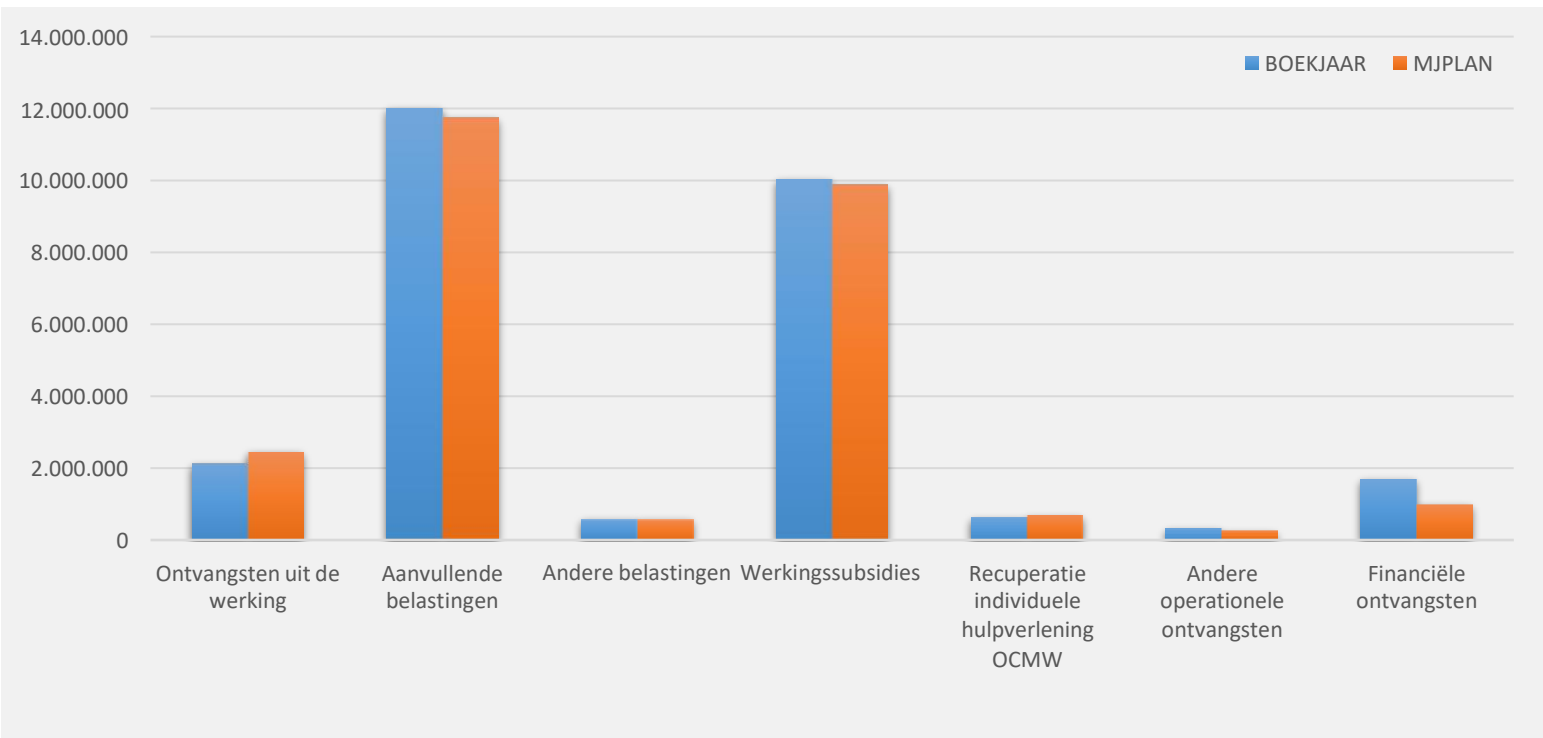
		31/12/2020	31/12/2019
II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	**Code**	**27.343.594**	**26.843.930**
A. Operationele ontvangsten	70/4	25.650.247	25.502.871
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.109.901	2.338.778
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		758.324	630.606
0930 Sociale huisvesting		294.960	377.318
0952 Assistentiewoningen		249.123	257.143
0820 Deeltijds kunstonderwijs		196.682	185.673
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		133.604	123.286
0200 Wegen		89.832	51.069
0600 Ruimtelijke planning		88.814	134.152
**** Overige beleidsvelden		298.561	579.530
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	12.580.492	12.901.438
a. Aanvullende belastingen		12.004.316	12.217.997
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.921.981	5.743.623
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5.771.445	6.155.880
Andere aanvullende belastingen	7302/9	310.890	318.493
b. Andere belastingen en boetes	731/9	576.177	683.441
Andere belastingen op patrimonium	7379	193.249	276.530
Tweede verblijven	7377	110.250	87.500
Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	7376	60.380	81.735
Niet-bebouwde gronden	7371	49.293	50.842
Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	7315	38.698	87.750
Overige belastingen	****	124.306	99.085
3. Werkingssubsidies		10.037.316	9.289.347
a. Algemene werkingssubsidies		6.171.002	5.198.049
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	5.095.043	4.450.961
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	1.075.959	747.088
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3.866.314	4.091.298
0800 Gewoon basisonderwijs		1.021.947	991.111
0948 Poetsdienst		911.265	918.175
0900 Sociale bijstand		512.538	569.001
0902 Integratie van personen met vreemde herkomst		298.370	158.653
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		294.435	303.732
0820 Deeltijds kunstonderwijs		266.992	266.425
0420 Dienst 100		181.772	165.243
**** Overige beleidsvelden		378.996	718.958
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	613.735	695.993
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	308.803	277.316
0630 Watervoorziening		181.139	179.554
0900 Sociale bijstand		33.010	4.883
0119 Overige algemene diensten		22.722	3.690
**** Overige beleidsvelden		71.933	89.189
B. Financiële ontvangsten	75	1.693.347	1.341.059
0640 Elektriciteitsvoorziening		1.296.399	1.027.560
0690 Overige nutsvoorzieningen		195.661	102.732
0650 Gasvoorziening		161.782	161.791
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		22.350	22.350
**** Overige beleidsvelden		17.155	26.626
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	**27.343.594**	100%	**26.504.691**	100%	**103%**
Ontvangsten uit de werking	2.109.901	8%	2.435.045	9%	87%
Fiscale ontvangsten en boeten	12.580.492	46%	12.309.037	46%	102%
Aanvullende belastingen	*12.004.316*		*11.739.287*		*102%*
Andere belastingen	*576.177*		*569.750*		*101%*
Werkingssubsidies	10.037.316	37%	9.882.223	37%	102%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	613.735	2%	674.600	3%	91%
Andere operationele ontvangsten	308.803	1%	228.510	1%	135%
Financiële ontvangsten	1.693.347	6%	975.276	4%	174%
Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0		0		

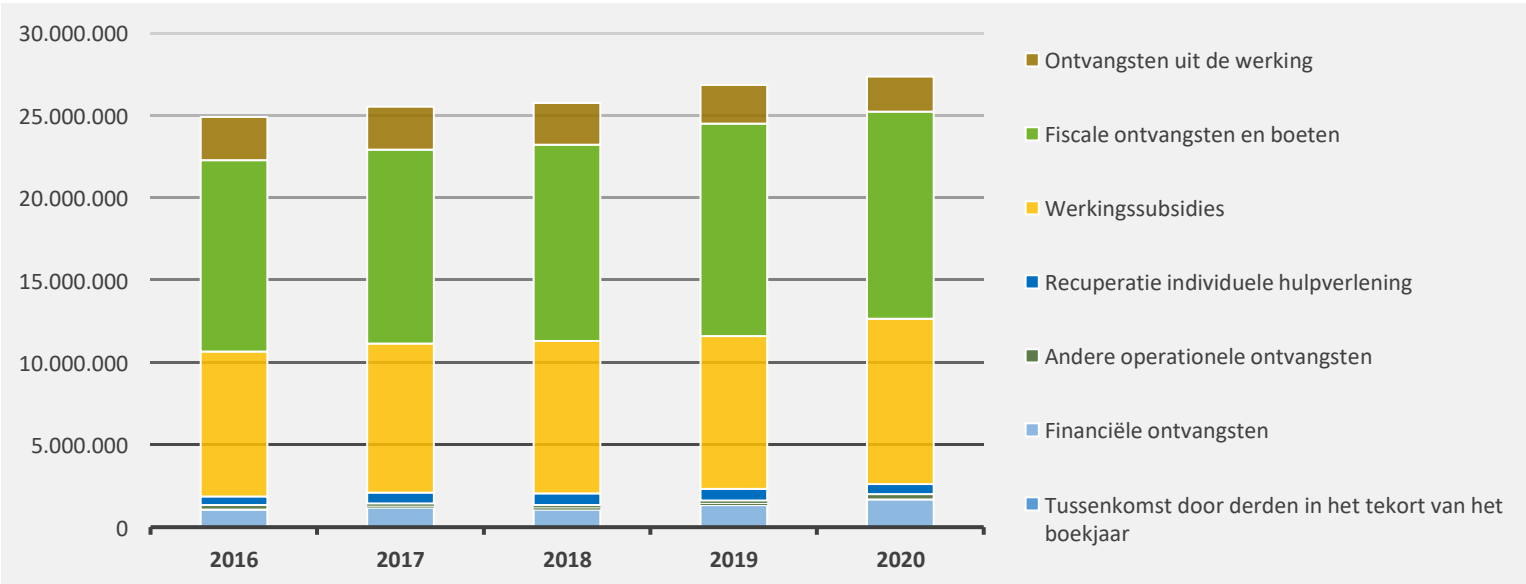


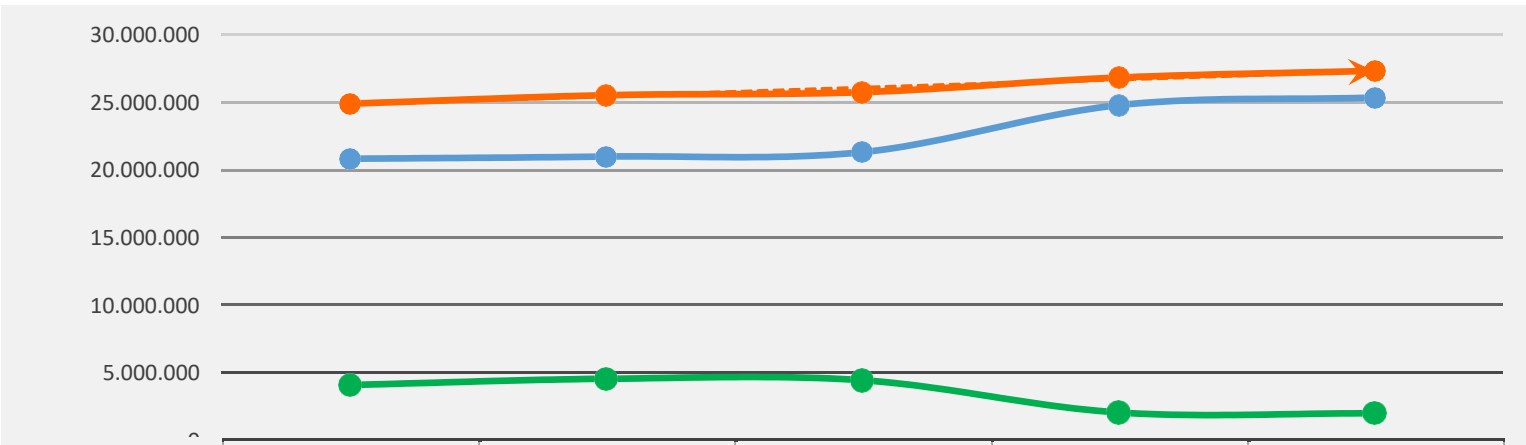


2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2020-2016

stijging daling	2020		2019		2018	
Exploitatie-ontvangsten	**27.343.594**	100%	**26.843.930**	100%	**25.758.277**	100%
Ontvangsten uit de werking	2.109.901	8%	2.338.778	9%	2.538.807	10%
Fiscale ontvangsten en boeten	12.580.492	46%	12.901.438	48%	11.907.053	46%
Aanvullende belastingen	*12.004.316*		*12.217.997*		*11.244.943*	
Andere belastingen en boeten	*576.177*		*683.441*		*662.110*	
Werkingssubsidies *	10.037.316	37%	9.289.347	35%	9.262.587	36%
Recuperatie individuele hulpverlening	613.735	2%	695.993	3%	717.333	3%
Andere operationele ontvangsten	308.803	1%	277.316	1%	261.805	1%
Financiële ontvangsten	1.693.347	6%	1.341.059	5%	1.070.692	4%
Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0%	0	0%	0	0%

* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'

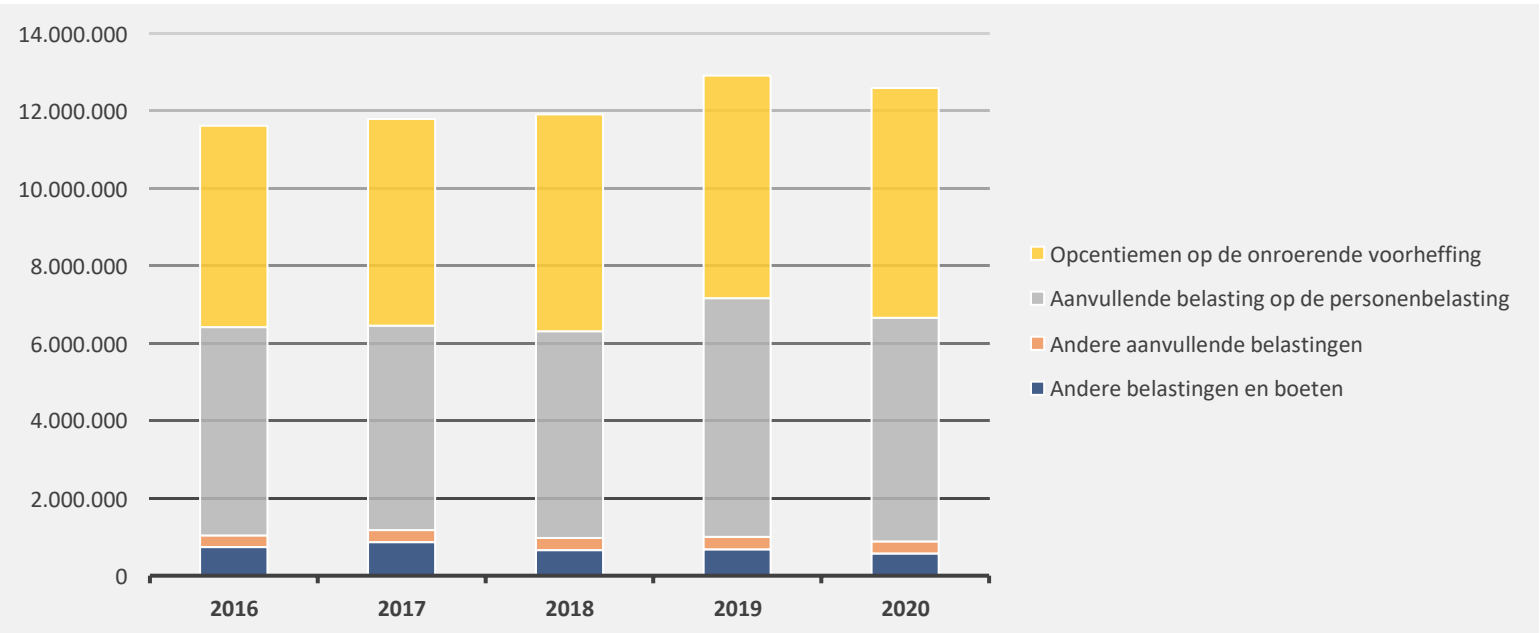


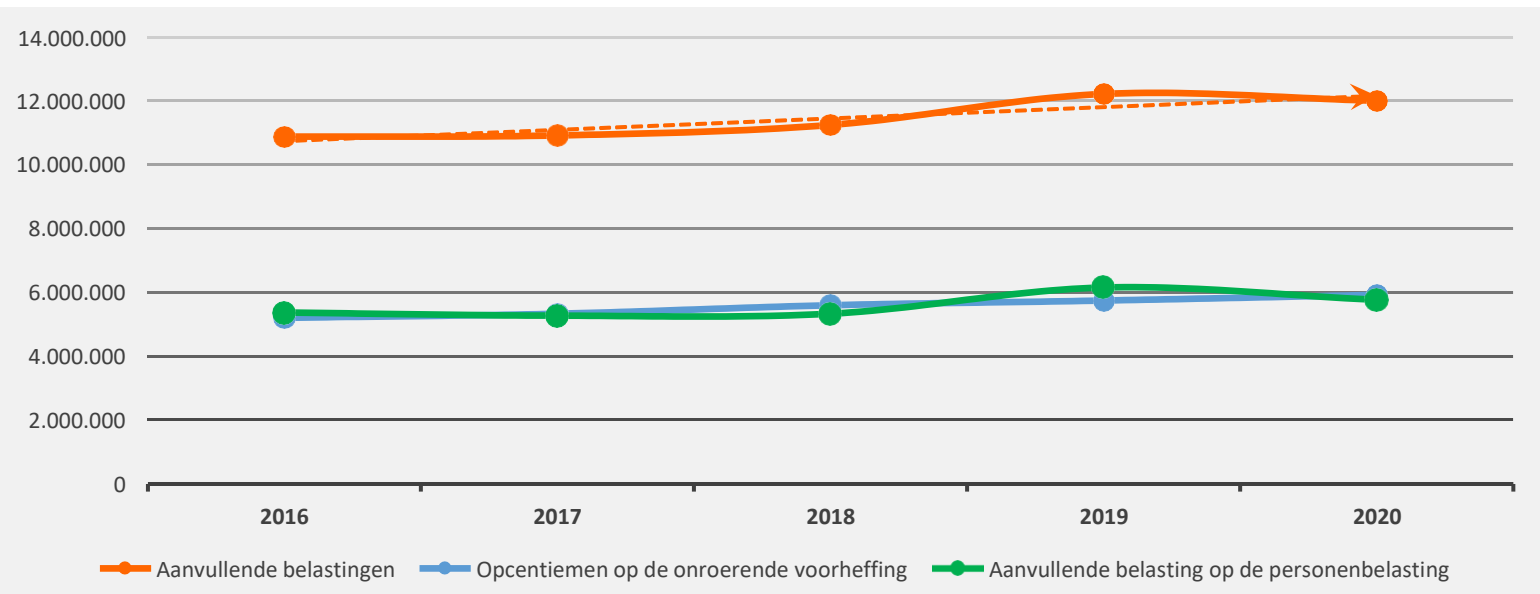


	2016	2017	2018	2019	2020
Totaal	24.909.166	25.535.050	25.758.277	26.843.930	27.343.594
Gemeente	20.829.492	20.995.332	21.320.009	24.796.483	25.358.783
OCMW	4.079.674	4.539.718	4.438.268	2.047.446	1.984.811

3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2020-2016

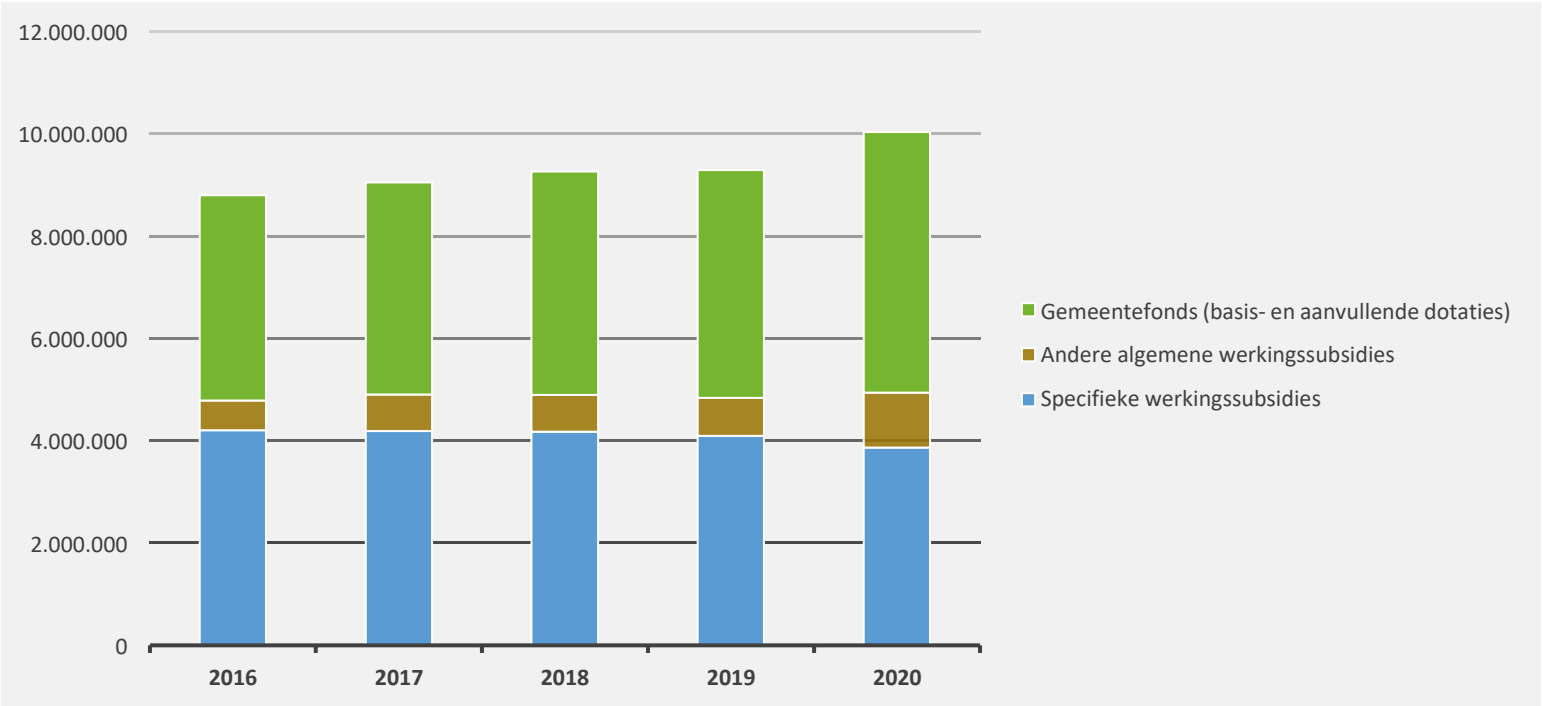
stijging daling	2020		2019		2018	
Fiscale ontvangsten	**12.580.492**		**12.901.438**		**11.907.053**	
Aanvullende belastingen	12.004.316	100%	12.217.997	100%	11.244.943	100%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	*5.921.981*	49%	*5.743.623*	47%	*5.596.342*	50%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	*5.771.445*	48%	*6.155.880*	50%	*5.335.321*	47%
Andere aanvullende belastingen	*310.890*	3%	*318.493*	3%	*313.281*	3%
Andere belastingen en boeten	576.177	100%	683.441	100%	662.110	100%
Andere belastingen op patrimonium	193.249	34%	276.530	40%	299.937	45%
Tweede verblijven	110.250	19%	87.500	13%	104.000	16%
Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	60.380	10%	81.735	12%	2.505	0%
Niet-bebouwde gronden	49.293	9%	50.842	7%	54.241	8%
Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt	38.698	7%	87.750	13%	112.934	17%
Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	31.895	6%	36.728	5%	40.501	6%
Benzine-, olie- en persdrukpompen	22.750	4%	0	0%	0	0%
Masten en pylonen	20.000	3%	0	0%	0	0%
Bouwen	19.316	3%	15.715	2%	21.699	3%
Boetes	15.089	3%	16.258	2%	17.067	3%
Overige belastingen	15.256	3%	30.384	4%	9.225	1%

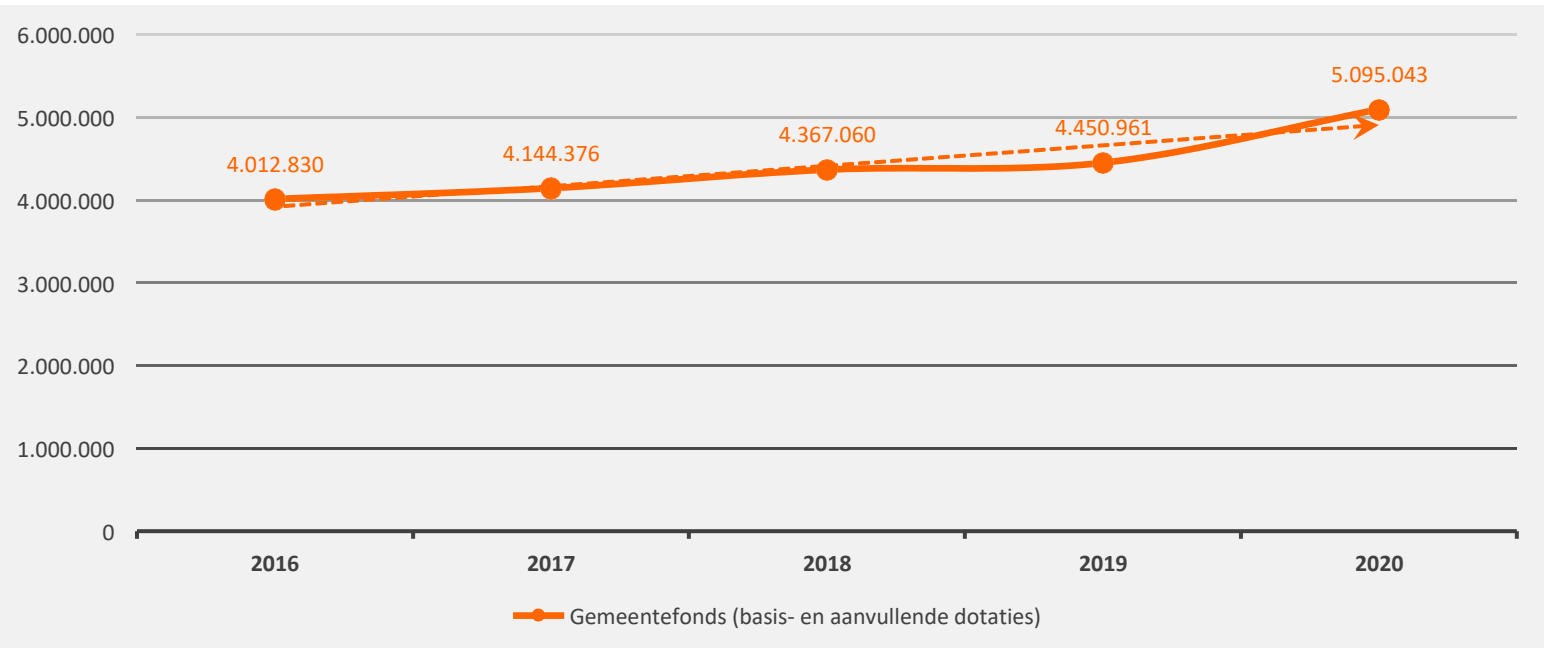




4. Evolutie van de werkingssubsidies 2020-2016

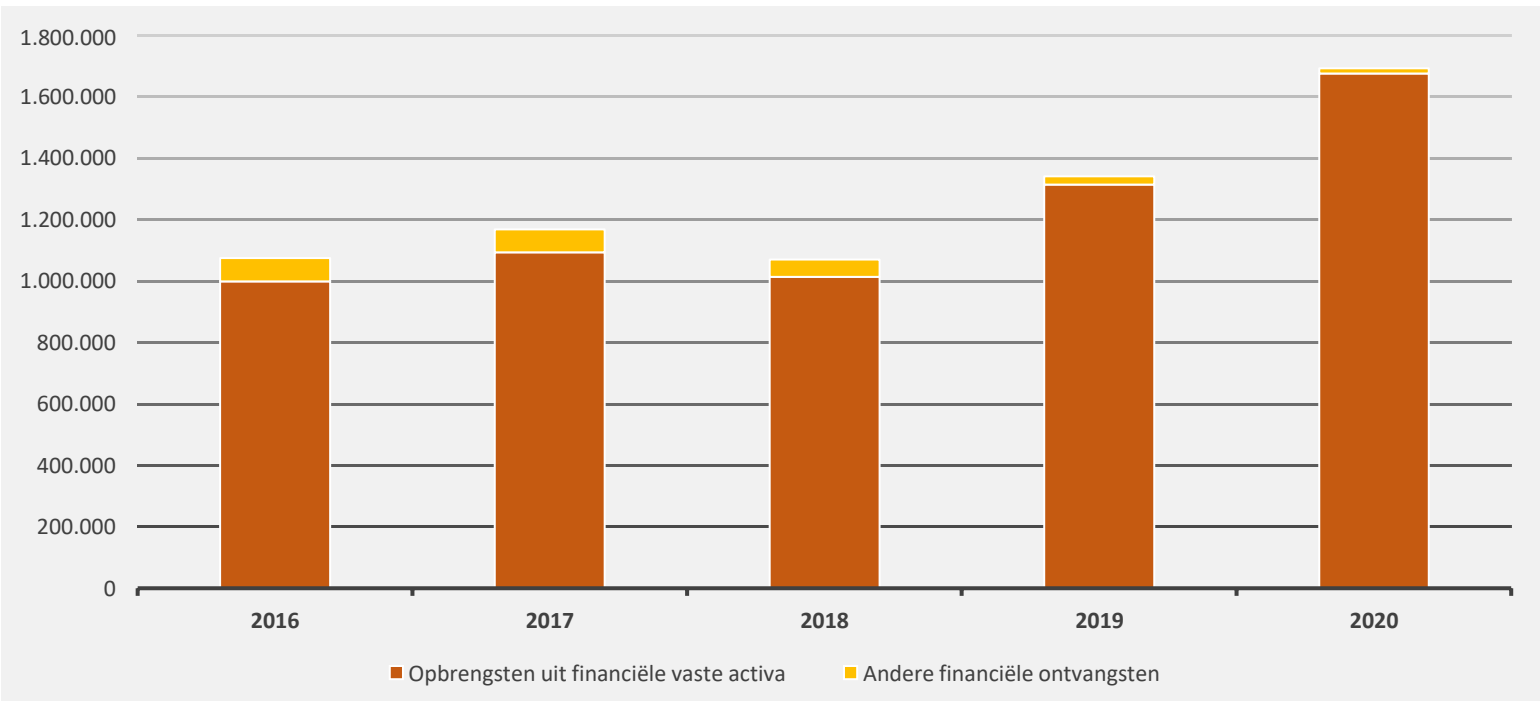
stijging daling	2020		2019		2018	
Werkingssubsidies	**10.037.316**	100%	**9.289.347**	100%	**9.262.587**	100%
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	5.095.043	51%	4.450.961	48%	4.367.060	47%
Andere algemene werkingssubsidies *	1.075.959	11%	747.088	8%	722.438	8%
Specifieke werkingssubsidies	3.866.314	39%	4.091.298	44%	4.173.089	45%

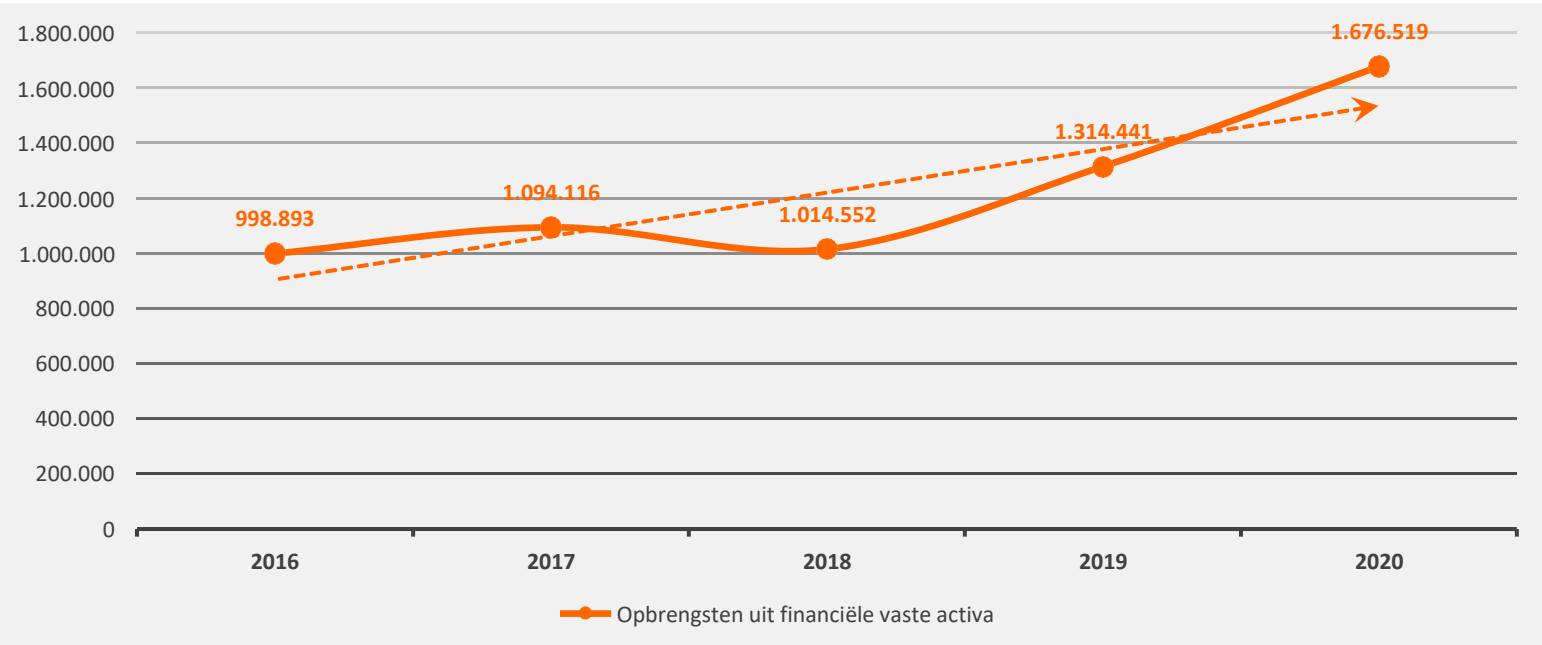




5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2020-2016

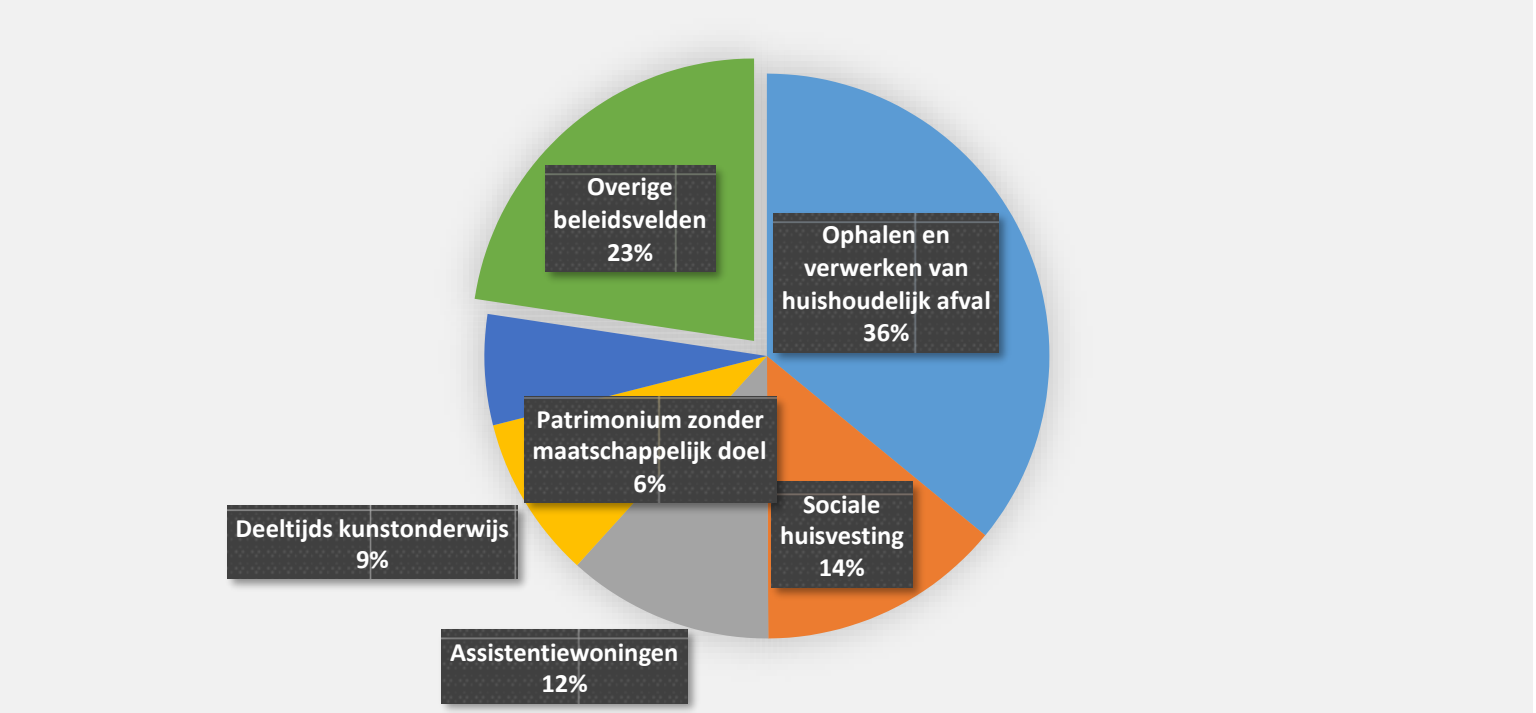
stijging daling	2020		2019		2018	
Financiële ontvangsten	**1.693.347**	100%	**1.341.059**	100%	**1.070.692**	100%
Opbrengsten uit financiële vaste activa	1.676.519	99%	1.314.441	98%	1.014.552	95%
Andere financiële ontvangsten	16.827	1%	26.618	2%	56.140	5%





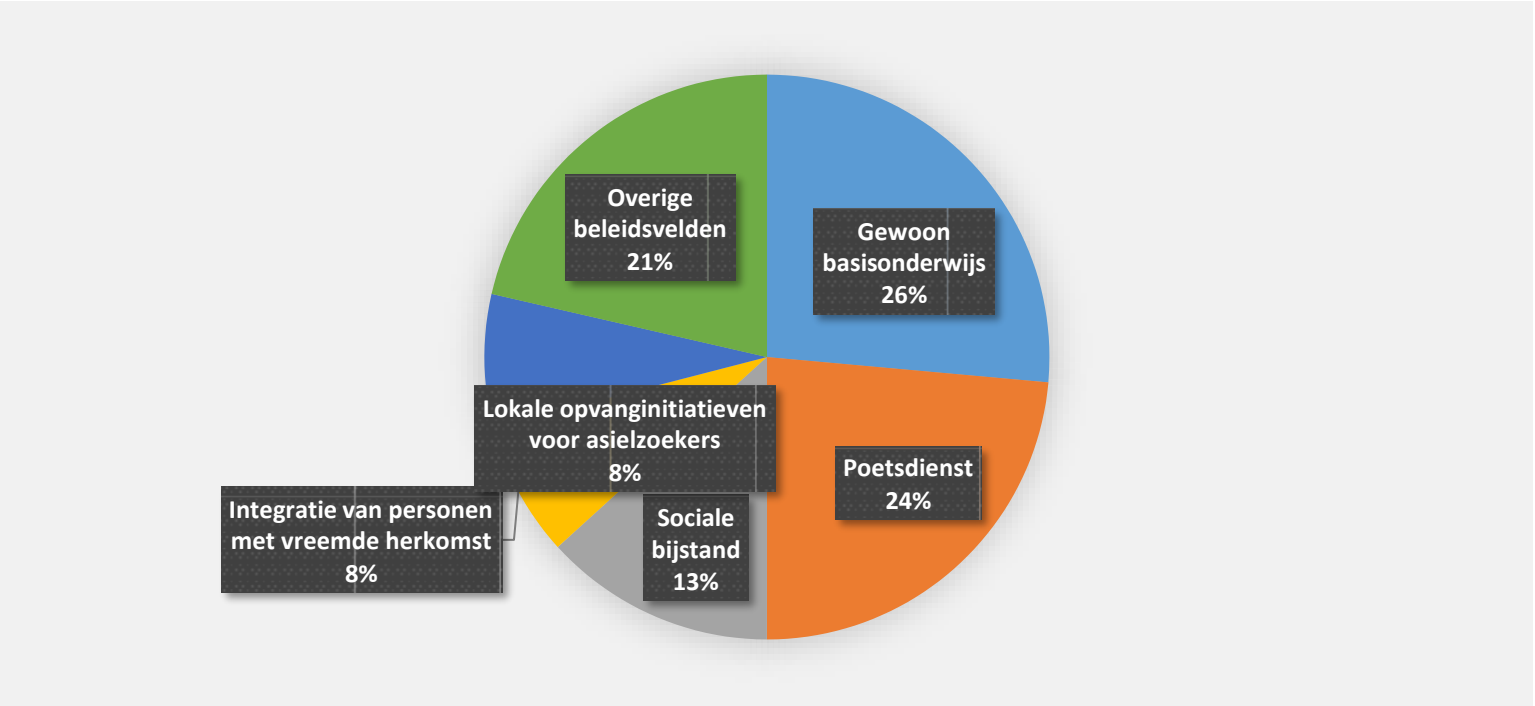
6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

stijging	daling	2020		2019		MJPLAN	
Ontvangsten uit de werking		**2.109.901**	100%	**2.338.778**	100%	**2.435.045**	100%
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	758.324	36%	630.606	27%	689.000	28%
0930	Sociale huisvesting	294.960	14%	377.318	16%	396.000	16%
0952	Assistentiewoningen	249.123	12%	257.143	11%	295.000	12%
0820	Deeltijds kunstonderwijs	196.682	9%	185.673	8%	210.750	9%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	133.604	6%	123.286	5%	117.000	5%
0200	Wegen	89.832	4%	51.069	2%	104.600	4%
0600	Ruimtelijke planning	88.814	4%	134.152	6%	64.300	3%
0420	Dienst 100	44.048	2%	42.780	2%	42.050	2%
0951	Dienstencentra	38.459	2%	66.570	3%	83.000	3%
0800	Gewoon basisonderwijs	27.298	1%	47.528	2%	48.375	2%
****	Overige beleidsvelden	188.756	9%	422.651	18%	384.970	16%



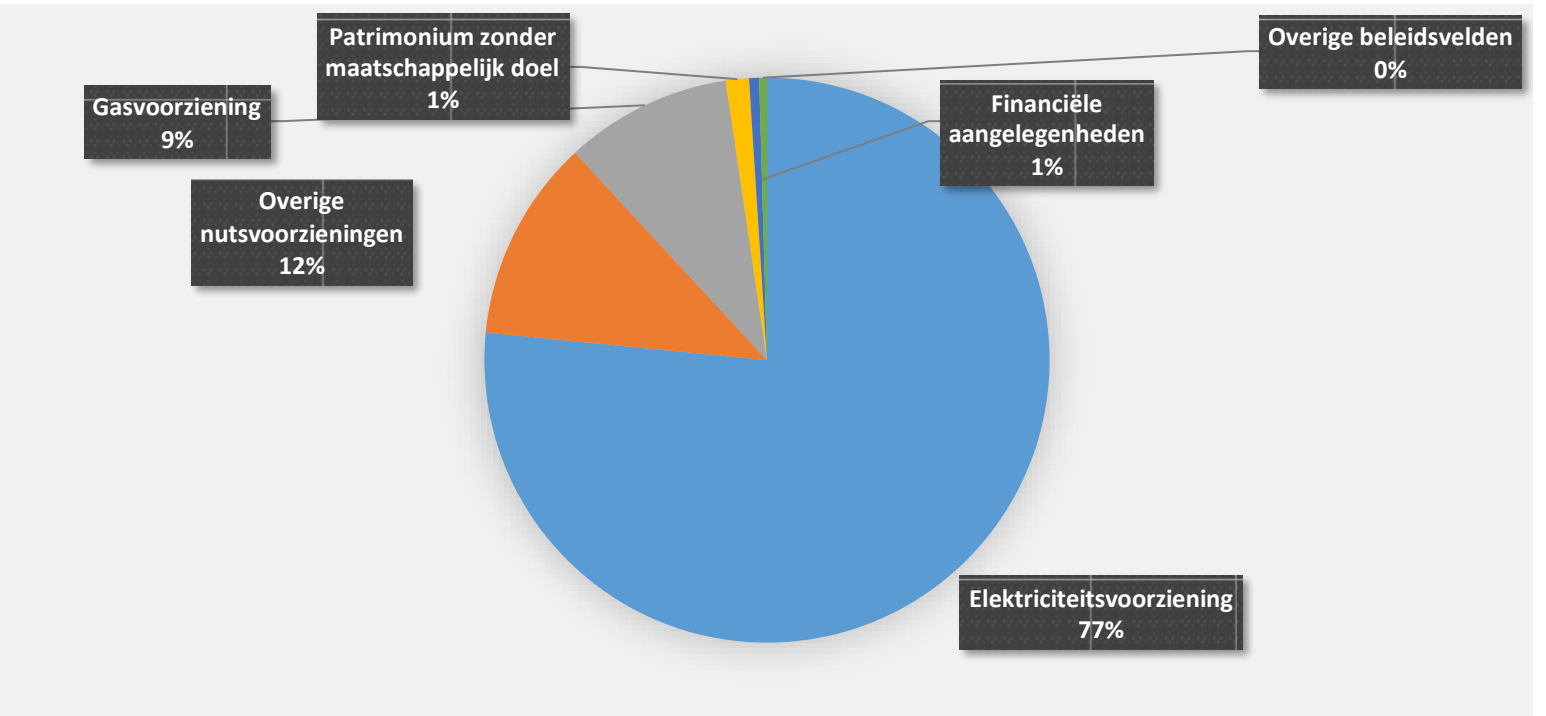
7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

stijging	daling	2020		2019		MJPLAN	
Specifieke werkingssubsidies		**3.866.314**	100%	**4.091.298**	100%	**4.366.681**	100%
0800	Gewoon basisonderwijs	1.021.947	26%	991.111	24%	1.000.000	23%
0948	Poetsdienst	911.265	24%	918.175	22%	995.000	23%
0900	Sociale bijstand	512.538	13%	569.001	14%	688.000	16%
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	298.370	8%	158.653	4%	181.500	4%
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	294.435	8%	303.732	7%	304.000	7%
0820	Deeltijds kunstonderwijs	266.992	7%	266.425	7%	265.500	6%
0420	Dienst 100	181.772	5%	165.243	4%	165.000	4%
0703	Openbare bibliotheken	96.000	2%	0	0%	0	0%
0160	Hulp aan het buitenland	82.100	2%	62.540	2%	50.000	1%
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	58.033	2%	49.211	1%	25.100	1%
****	Overige beleidsvelden	142.863	4%	607.207	15%	692.581	16%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

stijging	daling	2020		2019		MJPLAN	
Financiële ontvangsten		**1.693.347**	100%	**1.341.059**	100%	**975.276**	100%
0640	Elektriciteitsvoorziening	1.296.399	77%	1.027.560	77%	656.190	67%
0690	Overige nutsvoorzieningen	195.661	12%	102.732	8%	103.000	11%
0650	Gasvoorziening	161.782	10%	161.791	12%	161.000	17%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	22.350	1%	22.350	2%	22.500	2%
0030	Financiële aangelegenheden	9.679	1%	-1.297	0%	1.100	0%
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	6.748	0%	4.256	0%	6.476	1%
0930	Sociale huisvesting	400	0%	20.040	1%	25.000	3%
0600	Ruimtelijke planning	328	0%	8	0%	10	0%
0111	Fiscale en financiële diensten	0	0%	3.619	0%	0	0%



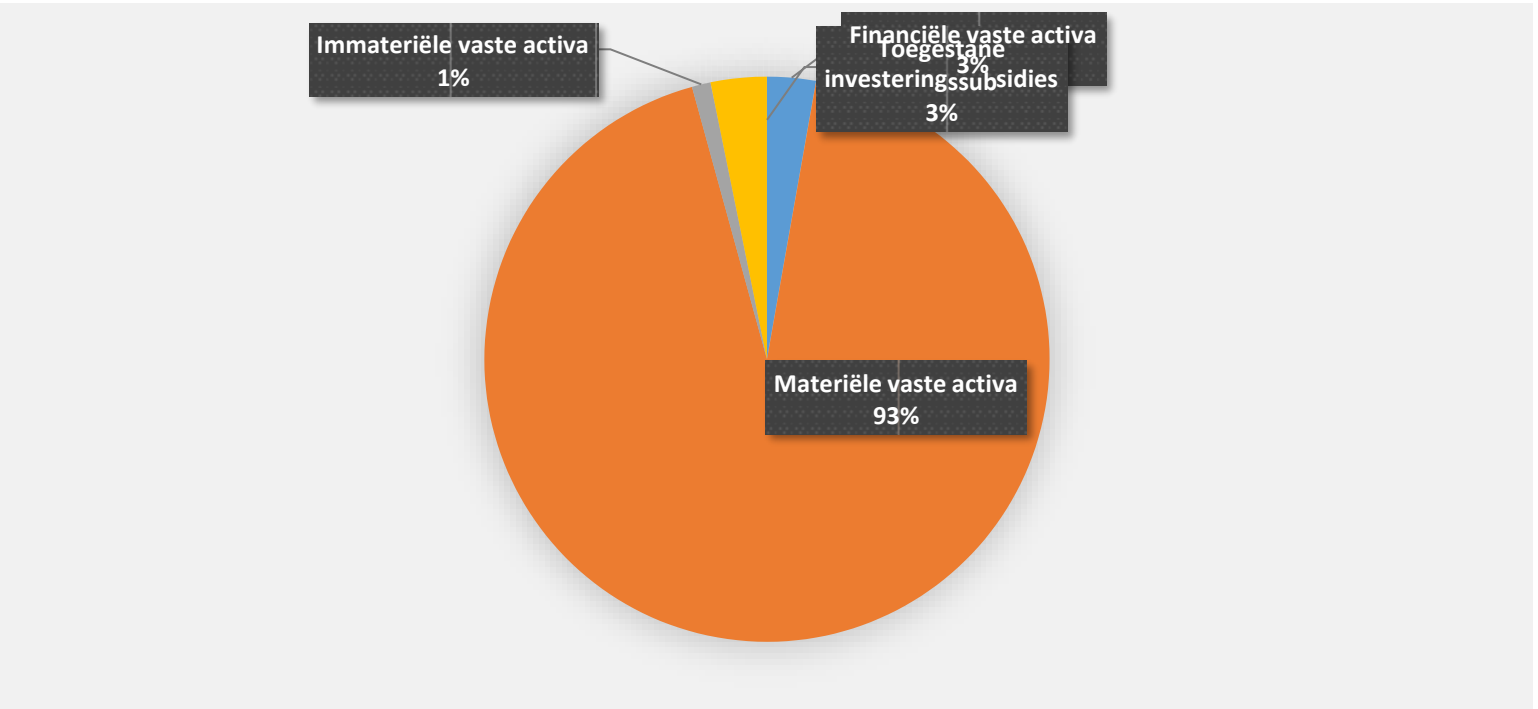
INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

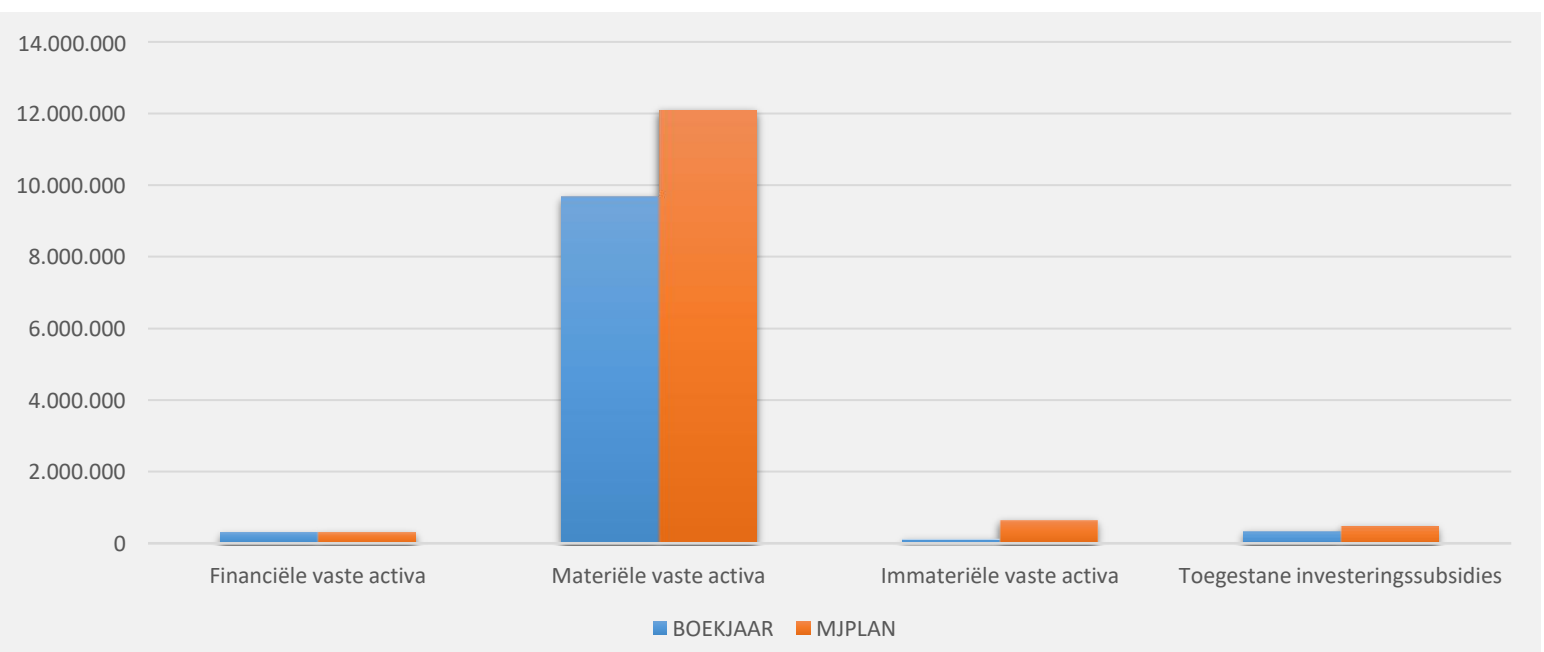
			31/12/2020	31/12/2019
	UITGAVEN	**Code**	**10.418.524**	**1.323.694**
I.	Investeringen in financiële vaste activa	28	290.553	12.360
0640	Elektriciteitsvoorziening		274.725	0
0119	Overige algemene diensten		750	0
0630	Watervoorziening		0	410
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		0	11.950
****	Overige beleidsvelden		15.078	0
II.	Investeringen in materiële vaste activa		9.682.902	1.255.992
	Onroerende goederen		8.973.841	1.072.875
0729	Overig beleid inzake het erfgoed		7.276.754	0
0200	Wegen		1.337.240	535.700
0990	Begraafplaatsen		207.426	186.358
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		38.766	134.692
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel		28.241	6.769
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		27.376	0
0703	Openbare bibliotheken		26.132	0
0930	Sociale huisvesting		14.144	0
0820	Deeltijds kunstonderwijs		5.040	4.061
0800	Gewoon basisonderwijs		4.610	0
****	Overige beleidsvelden		8.111	205.296
	Roerende goederen		709.061	183.117
0200	Wegen		260.100	11.309
0420	Dienst 100		236.705	5.141
0119	Overige algemene diensten		157.970	19.554
0710	Feesten en plechtigheden		14.574	16.871
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		12.521	15.541
0800	Gewoon basisonderwijs		9.117	15.630
0820	Deeltijds kunstonderwijs		8.791	18.840
0705	Gemeenschapscentrum		4.040	59.887
0703	Openbare bibliotheken		3.361	2.402
0680	Groene ruimte		1.197	3.268
****	Overige beleidsvelden		687	14.673
	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0
III.	Investeringen in immateriële vaste activa	21	111.782	1.342
0600	Ruimtelijke planning		99.917	0
0705	Gemeenschapscentrum		11.865	0
0990	Begraafplaatsen		0	1.342
IV.	Toegestane investeringssubsidies	664	333.287	54.000
0410	Brandweer		172.798	0
0400	Politiediensten		106.489	0
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		54.000	54.000

INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

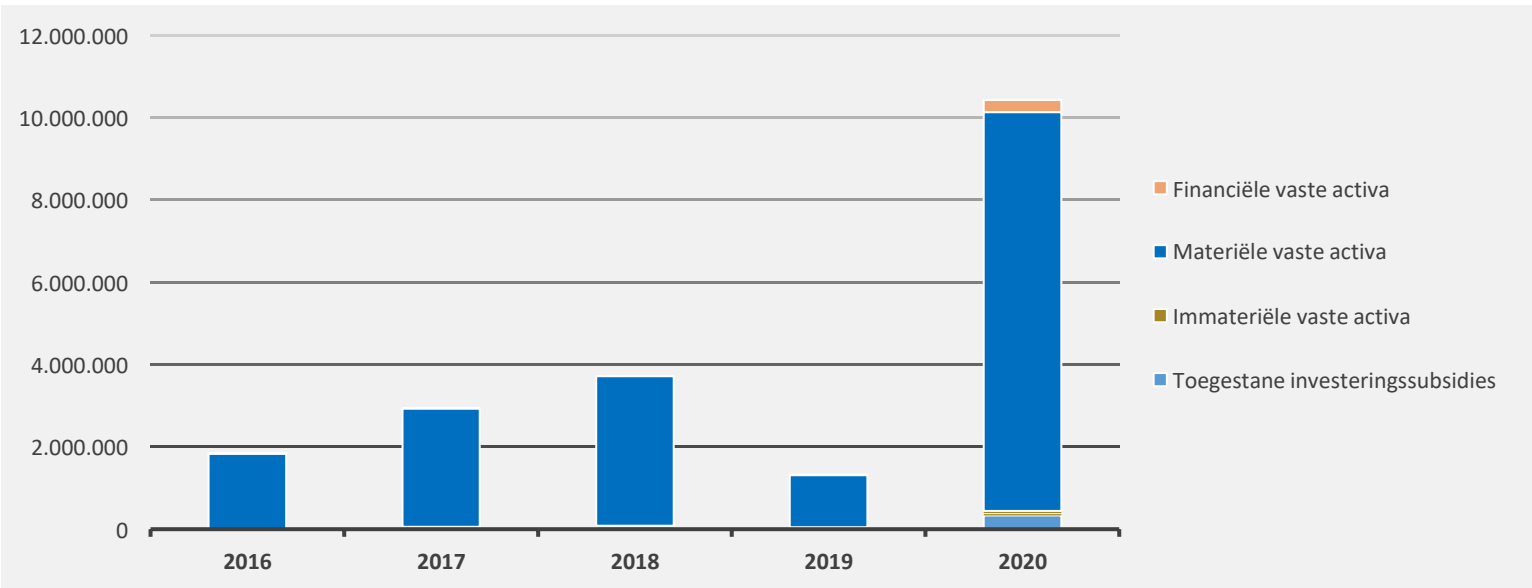
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	**10.418.524**	100%	**13.496.127**	100%	**77%**
Financiële vaste activa	290.553	3%	**287.700**	2%	**101%**
Materiële vaste activa	9.682.902	93%	**12.093.250**	90%	**80%**
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*9.682.902*		*12.093.250*		*80%*
Terreinen en gebouwen	*7.624.769*		*7.809.000*		*98%*
Wegen en overige infrastructuur	*1.349.073*		*3.291.000*		*41%*
Roerende goederen	*708.374*		*987.250*		*72%*
Leasing en soortgelijke rechten	*0*		*0*		*0%*
Erfgoed	*687*		*6.000*		*11%*
Andere materiële vaste activa	*0*		*0*		*0%*
Terreinen en gebouwen	*0*		*0*		*0%*
Roerende goederen	*0*		*0*		*0%*
Immateriële vaste activa	111.782	1%	**640.000**	5%	**17%**
Toegestane investeringssubsidies	333.287	3%	**475.177**	4%	**70%**





2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2020-2016

	2020		2019		2018	
Investeringsuitgaven	**10.418.524**	100%	**1.323.694**	100%	**3.714.433**	100%
Financiële vaste activa	290.553	3%	**12.360**	1%	**0**	0%
Materiële vaste activa	9.682.902	93%	**1.255.992**	95%	**3.628.499**	98%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*9.682.902*		*1.255.992*		*3.628.499*	
Terreinen en gebouwen	*7.624.769*		*399.413*		*533.930*	
Wegen en overige infrastructuur	*1.349.073*		*673.462*		*2.778.591*	
Roerende goederen	*708.374*		*168.444*		*312.113*	
Leasing en soortgelijke rechten	*0*		*0*		*0*	
Erfgoed	*687*		*14.673*		*3.865*	
Overige materiële vaste activa	*0*		*0*		*0*	
Onroerende goederen	*0*		*0*		*0*	
Roerende goederen	*0*		*0*		*0*	
Immateriële vaste activa	111.782	1%	**1.342**	0%	**5.439**	0%
Toegestane investeringssubsidies	333.287	3%	**54.000**	4%	**80.495**	2%



3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

		2020		2019		MJPLAN	
	Financiële vaste activa	**290.553**	100%	**12.360**	100%	**287.700**	100%
0640	Elektriciteitsvoorziening	274.725	95%	0	0%	275.000	96%
0119	Overige algemene diensten	750	0%	0	0%	750	0%
0630	Watervoorziening	0	0%	410	3%	0	0%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	0	0%	0	0%	0	0%
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	0	0%	11.950	97%	11.950	4%
****	Overige beleidsvelden	15.078	5%	0	0%	0	0%
	Materiële vaste activa	**9.682.902**	100%	**1.255.992**	100%	**12.093.250**	100%
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	7.276.754	75%	0	0%	5.000.000	41%
0200	Wegen	1.597.340	16%	547.009	44%	3.736.500	31%
0420	Dienst 100	236.705	2%	5.141	0%	244.000	2%
0990	Begraafplaatsen	207.426	2%	186.358	15%	150.000	1%
0119	Overige algemene diensten	162.147	2%	19.554	2%	80.000	1%
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	51.287	1%	150.234	12%	70.000	1%
0703	Openbare bibliotheken	29.493	0%	2.402	0%	63.250	1%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	28.241	0%	6.769	1%	128.000	1%
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	27.376	0%	0	0%	40.000	0%
0710	Feesten en plechtigheden	14.574	0%	16.871	1%	50.000	0%
0930	Sociale huisvesting	14.144	0%	0	0%	0	0%
0820	Deeltijds kunstonderwijs	13.831	0%	22.900	2%	26.000	0%
0800	Gewoon basisonderwijs	13.727	0%	15.630	1%	46.500	0%
0705	Gemeenschapscentrum	4.040	0%	117.400	9%	62.000	1%
0610	Gebiedsontwikkeling	3.934	0%	0	0%	2.200.000	18%
****	Overige beleidsvelden	1.884	0%	165.724	13%	197.000	2%
	Imateriële vaste activa	**111.782**	100%	**1.342**	100%	**640.000**	100%
0600	Ruimtelijke planning	99.917	89%	0	0%	250.000	39%
0705	Gemeenschapscentrum	11.865	11%	0	0%	25.000	4%
0990	Begraafplaatsen	0	0%	1.342	100%	0	0%
0200	Wegen	0	0%	0	0%	15.000	2%
0610	Gebiedsontwikkeling	0	0%	0	0%	350.000	55%
						0	
	Toegestane investeringssubsidies	**333.287**	100%	**54.000**	100%	**475.177**	100%
0410	Brandweer	172.798	52%	0	0%	209.000	44%
0400	Politiediensten	106.489	32%	0	0%	106.489	22%
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	54.000	16%	54.000	100%	54.000	11%
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	0	0%	0	0%	100.000	21%
0790	Erediensten	0	0%	0	0%	5.688	1%
						0	

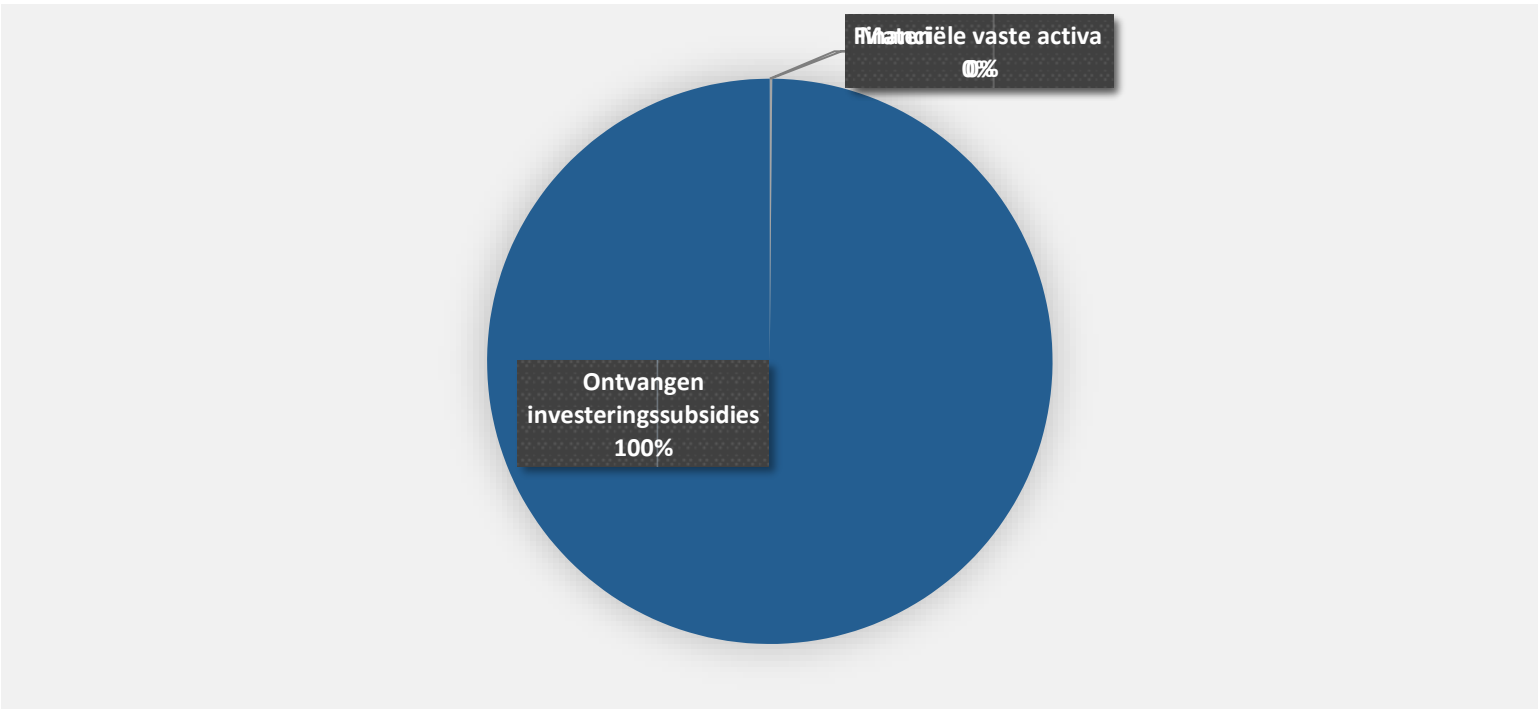
INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

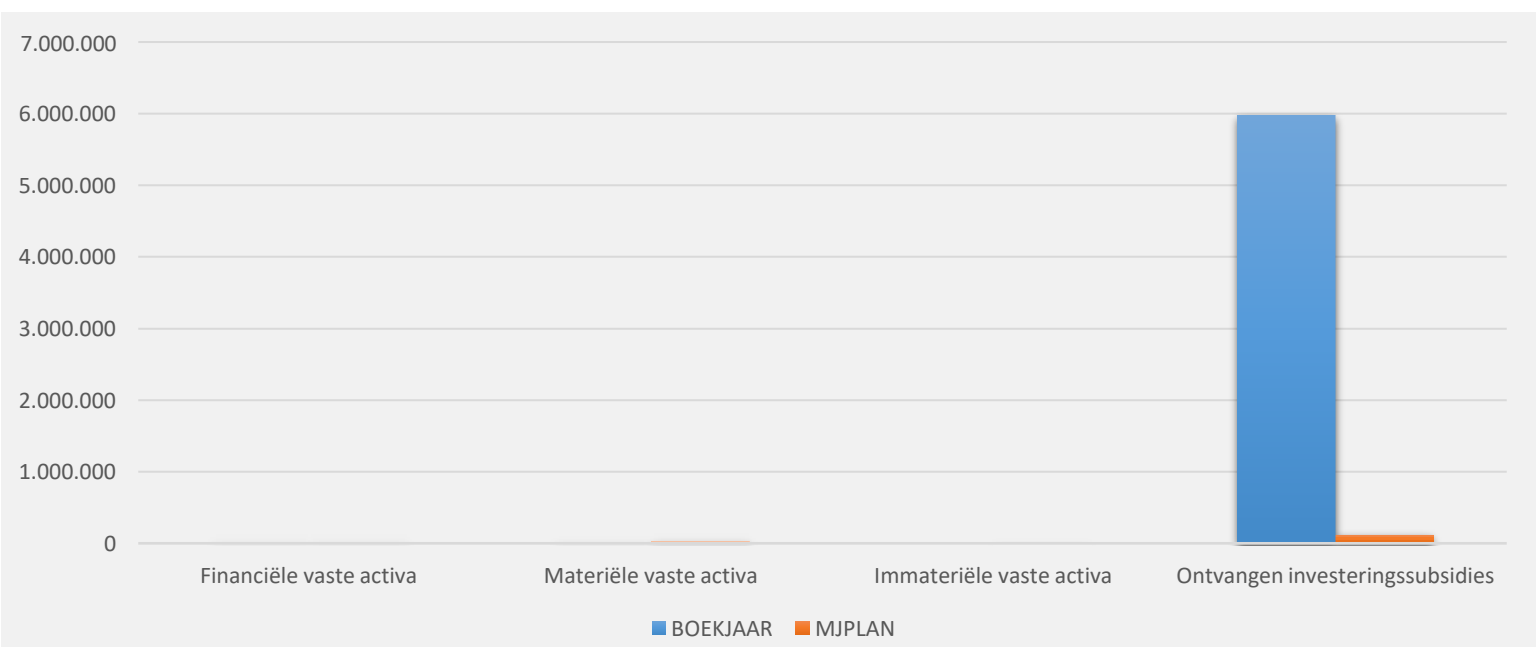
			31/12/2020	31/12/2019
	ONTVANGSTEN	**Code**	**5.981.608**	**392.711**
I.	Verkoop van financiële vaste activa	28	45	0
0900	Sociale bijstand		28	0
0630	Watervoorziening		18	0
II.	Verkoop van materiële vaste activa		8.479	256.274
	Onroerende goederen		8.479	256.274
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel		8.479	256.274
	Roerende goederen		0	0
	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176	0	0
III.	Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0
IV.	Investeringssubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	5.973.084	136.437
0729	Overig beleid inzake het erfgoed		3.837.972	0
0200	Wegen		2.047.808	0
0951	Dienstencentra		87.304	92.363
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem		0	20.000
0952	Assistentiewoningen		0	24.074

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

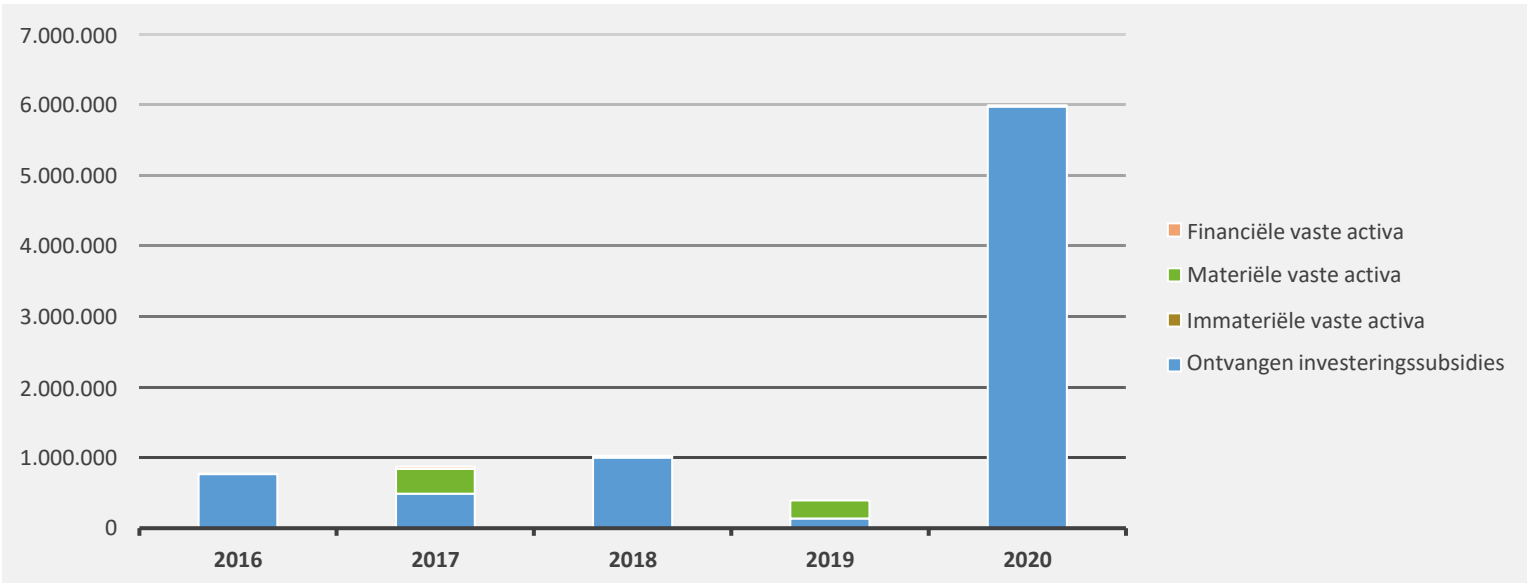
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	**5.981.608**	100%	**136.000**	100%	**4398%**
Financiële vaste activa	45	0%	**0**	0%	**0%**
Materiële vaste activa	8.479	0%	**20.000**	15%	**42%**
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*0*		*0*		*0%*
Terreinen en gebouwen	*0*		*0*		*0%*
Wegen en overige infrastructuur	*0*		*0*		*0%*
Roerende goederen	*0*		*0*		*0%*
Leasing en soortgelijke rechten	*0*		*0*		*0%*
Erfgoed	*0*		*0*		*0%*
Andere materiële vaste activa	*8.479*		*20.000*		*42%*
Onroerende goederen	*8.479*		*20.000*		*42%*
Roerende goederen	*0*		*0*		*0%*
Immateriële vaste activa	0	0%	**0**	0%	**0%**
Ontvangen investeringssubsidies	5.973.084	100%	**116.000**	85%	**5149%**





2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2020-2016

	2020		2019		2018	
Investeringsontvangsten	**5.981.608**	100%	**392.711**	100%	**1.027.591**	100%
Financiële vaste activa	45	0%	**0**	0%	**0**	0%
Materiële vaste activa	8.479	0%	**256.274**	65%	**25.000**	2%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*0*		*0*		*0*	
Terreinen en gebouwen	*0*		*0*		*0*	
Wegen en overige infrastructuur	*0*		*0*		*0*	
Roerende goederen	*0*		*0*		*0*	
Leasing en soortgelijke rechten	*0*		*0*		*0*	
Erfgoed	*0*		*0*		*0*	
Overige materiële vaste activa	*8.479*		*256.274*		*25.000*	
Onroerende goederen	*8.479*		*256.274*		*25.000*	
Roerende goederen	*0*		*0*		*0*	
Immateriële vaste activa	0	0%	**0**	0%	**0**	0%
Ontvangen investeringssubsidies	5.973.084	100%	136.437	35%	**1.002.591**	98%



3. Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

		2020		2019		MJPLAN	
	Financiële vaste activa	**45**	**100%**	**0**	**0%**	**0**	**0%**
0900	Sociale bijstand	28	61%	0	0%	0	0%
0630	Watervoorziening	18	39%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
	Materiële vaste activa	**8.479**	**100%**	**256.274**	**100%**	**20.000**	**100%**
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	8.479	100%	256.274	100%	20.000	100%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0		0	0%	0	0%
	Imateriële vaste activa	**0**	**0%**	**0**	**0%**	**0**	**0%**
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
		0	0%	0	0%	0	0%
						0	
	Ontvangen investeringssubsidies	**5.973.084**	**100%**	**136.437**	**100%**	**116.000**	**100%**
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	3.837.972	64%	0	0%	50.000	43%
0200	Wegen	2.047.808	34%	0	0%	66.000	57%
0951	Dienstencentra	87.304	1%	92.363	68%	0	0%
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bode	0	0%	20.000	15%	0	0%
0952	Assistentiewoningen	0	0%	24.074	18%	0	0%

J4 : BALANS OP 31/12/2020

ACTIVA	2020	2019
I. Vlottende activa	**13.646.608,34**	**9.471.723,84**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	11.690.785,02	7.423.735,67
B. Vorderingen op korte termijn	1.867.419,75	1.904.953,63
1. Vorderingen uit ruiltransacties	396.364,20	682.811,23
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.471.055,55	1.222.142,40
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	88.403,57	143.034,54
II. Vaste activa	**81.779.669,05**	**79.272.767,55**
A. Vorderingen op lange termijn	1.094.856,17	7.481.407,06
1. Vorderingen uit ruiltransacties	837.537,24	5.167.293,64
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	257.318,93	2.314.113,42
B. Financiële vaste activa	24.275.728,16	23.822.213,69
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	24.248.337,85	23.819.823,38
3. OCMW-verenigingen	123,95	123,95
4. Andere financiële vaste activa	27.266,36	2.266,36
C. Materiële vaste activa	56.221.051,47	47.892.895,11
1. Gemeenschapsgoederen	46.678.770,33	45.547.723,31
a. Terreinen en gebouwen	36.501.310,64	36.724.657,03
b. Wegen en overige infrastructuur	9.030.459,07	7.780.658,42
c. Installaties, machines en uitrusting	171.070,92	460.926,54
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	938.158,34	544.397,16
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	37.771,36	37.084,16
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.140.303,22	1.943.193,88
a. Terreinen en gebouwen	9.140.303,22	1.943.193,88
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	401.977,92	401.977,92
a. Terreinen en gebouwen	401.977,92	401.977,92
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	188.033,25	76.251,69
TOTAAL ACTIVA	**95.426.277,39**	**88.744.491,39**

J4 : BALANS OP 31/12/2020

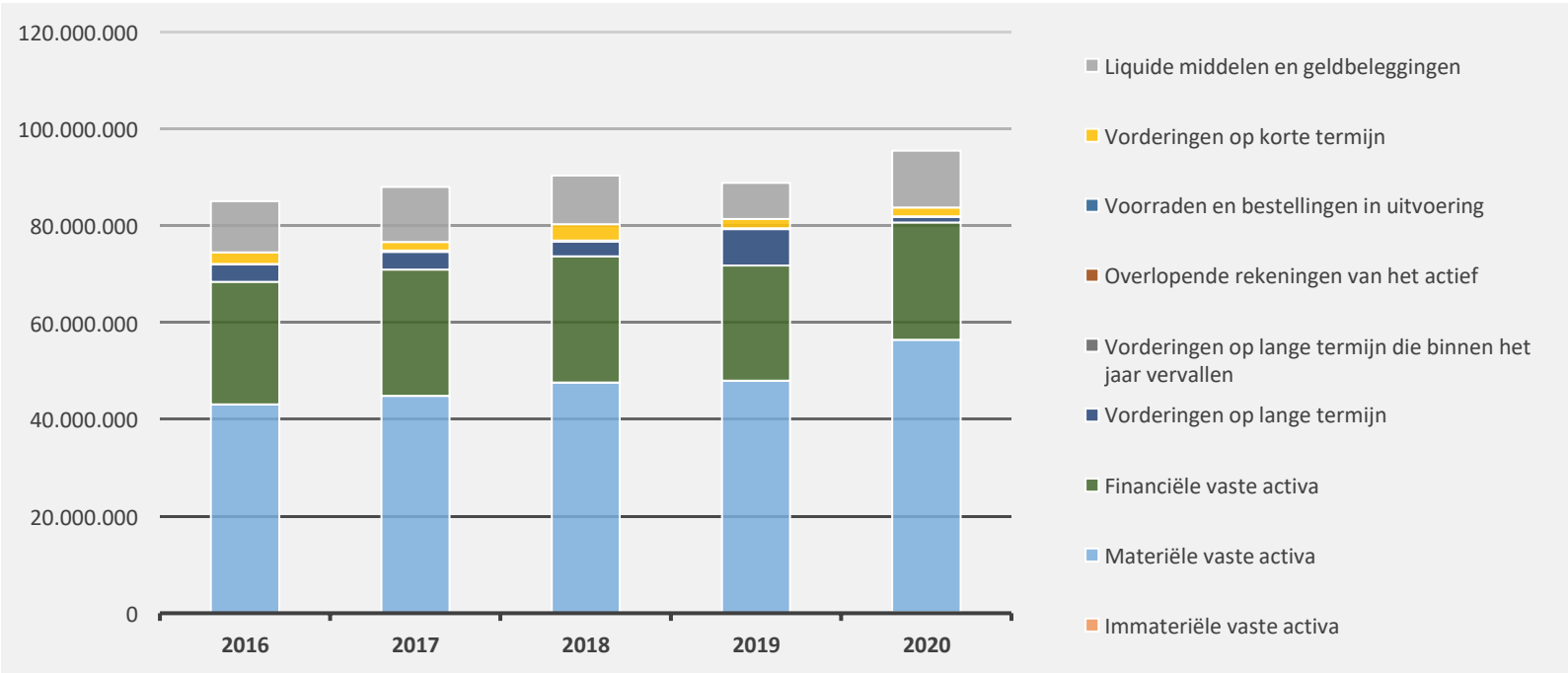
PASSIVA	2020	2019
I. Schulden	**14.595.502,70**	**13.497.490,54**
A. Schulden op korte termijn	6.283.283,66	4.966.116,55
1. Schulden uit ruiltransacties	3.707.924,79	3.009.074,79
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	564.516,85	747.082,64
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.143.407,94	2.261.992,15
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.507.146,74	546.776,02
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.212,13	1.410.265,74
B. Schulden op lange termijn	8.312.219,04	8.531.373,99
1. Schulden uit ruiltransacties	8.312.219,04	8.335.119,68
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.126.409,17	1.037.050,41
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.916.489,00	827.130,24
2. Andere risico's en kosten	209.920,17	209.920,17
b. Financiële schulden	6.185.809,87	7.254.022,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	44.047,27
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	196.254,31

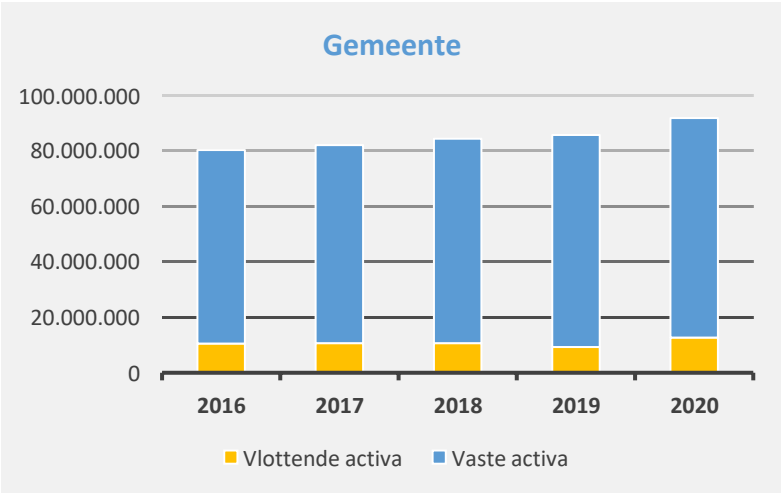
II. Nettoactief	**80.830.774,69**	**75.247.000,85**
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	6.532.963,20	2.573.137,18
B. Gecumuleerd overschot of tekort	18.478.283,35	17.015.849,68
C. Herwaarderingsreserves	1.208.967,46	1.047.453,31

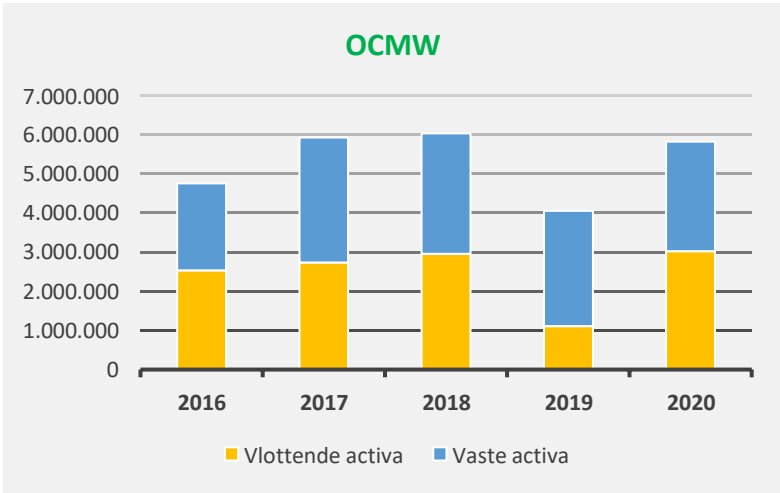
BALANS BOEKJAAR 2020 IN GRAFIEK

1. Samenstelling van de activa

	2020		2019		2018	
ACTIVA	**95.426.277**	100%	**88.744.491**	100%	**90.277.660**	100%
Vlottende activa	**13.646.608**	14%	**9.471.724**	11%	**13.600.789**	15%
Liquide middelen en geldbeleggingen	11.690.785	12%	7.423.736	8%	10.024.614	11%
Vorderingen op korte termijn	1.867.420	2%	1.904.954	2%	3.353.794	4%
Vorderingen uit ruiltransacties	*396.364*		*682.811*		*1.309.931*	
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	*1.471.056*		*1.222.142*		*2.043.864*	
Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0%	0	0%	0	0%
Overlopende rekeningen van het actief	0	0%	0	0%	0	0%
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	88.404	0%	143.035	0%	222.381	0%
Vaste activa	**81.779.669**	86%	**79.272.768**	89%	**76.676.871**	85%
Vorderingen op lange termijn	1.094.856	1%	7.481.407	8%	3.004.051	3%
Financiële vaste activa	24.275.728	25%	23.822.214	27%	26.081.394	29%
Materiële vaste activa	56.221.051	59%	47.892.895	54%	47.516.517	53%
Immateriële vaste activa	188.033	0%	76.252	0%	74.910	0%

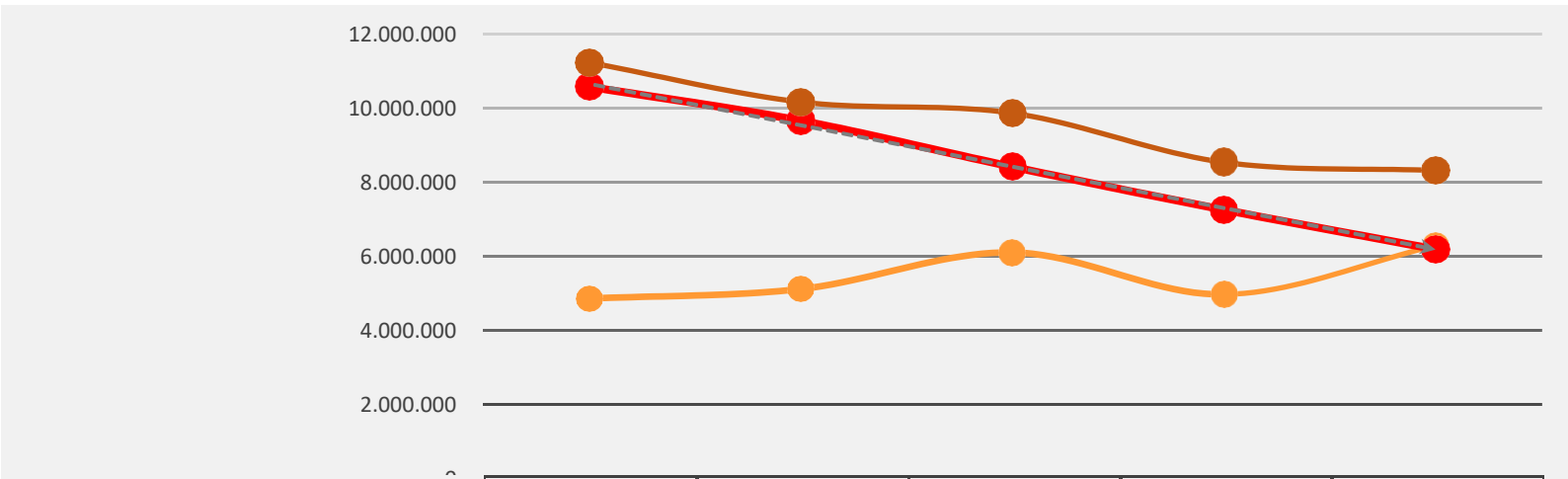




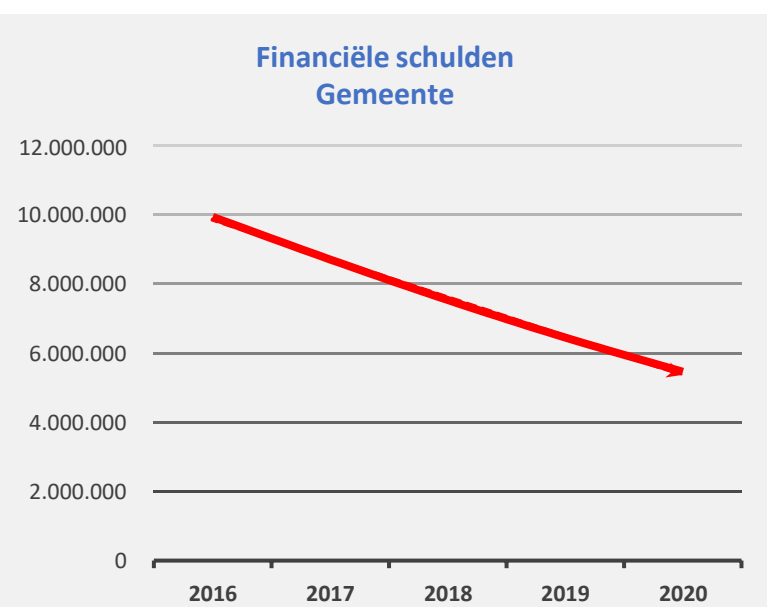


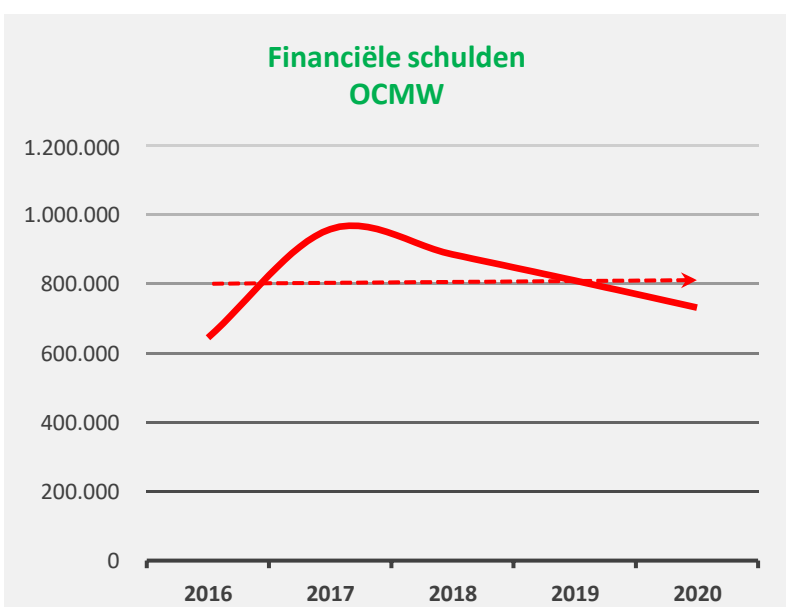
2. Samenstelling van de passiva

	2020		2019		2018	
PASSIVA	**95.426.277**	100%	**88.744.491**	100%	**90.277.660**	100%
Schulden op korte termijn	**6.283.284**	7%	**4.966.117**	6%	**6.101.055**	7%
Schulden uit ruiltransacties	3.707.925	4%	3.009.075	3%	3.594.520	4%
Voorzieningen voor risico's en kosten	*564.517*		*747.083*		*528.045*	
Financiële schulden	*0*		*0*		*75.413*	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	*3.143.408*		*2.261.992*		*2.991.062*	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.507.147	2%	546.776	1%	950.026	1%
Overlopende rekeningen van het passief	0	0%	0	0%	178.666	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.212	1%	1.410.266	2%	1.377.844	2%
Schulden op lange termijn	**8.312.219**	9%	**8.531.374**	10%	**9.860.346**	11%
Schulden uit ruiltransacties	8.312.219	9%	8.335.120	9%	9.664.092	11%
Voorzieningen voor risico's en kosten	*2.126.409*		*1.037.050*		*1.205.757*	
Financiële schulden	*6.185.810*		*7.254.022*		*8.414.288*	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	*0*		*44.047*		*44.047*	
Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0%	196.254	0%	196.254	0%
Nettoactief	**80.830.775**	85%	**75.247.001**	85%	**74.316.258**	82%



	2016	2017	2018	2019	2020
Schulden op korte termijn	4.854.305	5.112.242	6.101.055	4.966.117	6.283.284
Financiële schulden op langte termijn	10.576.927	9.658.965	8.414.288	7.254.022	6.185.810
Schulden op lange termijn	11.230.385	10.159.747	9.860.346	8.531.374	8.312.219

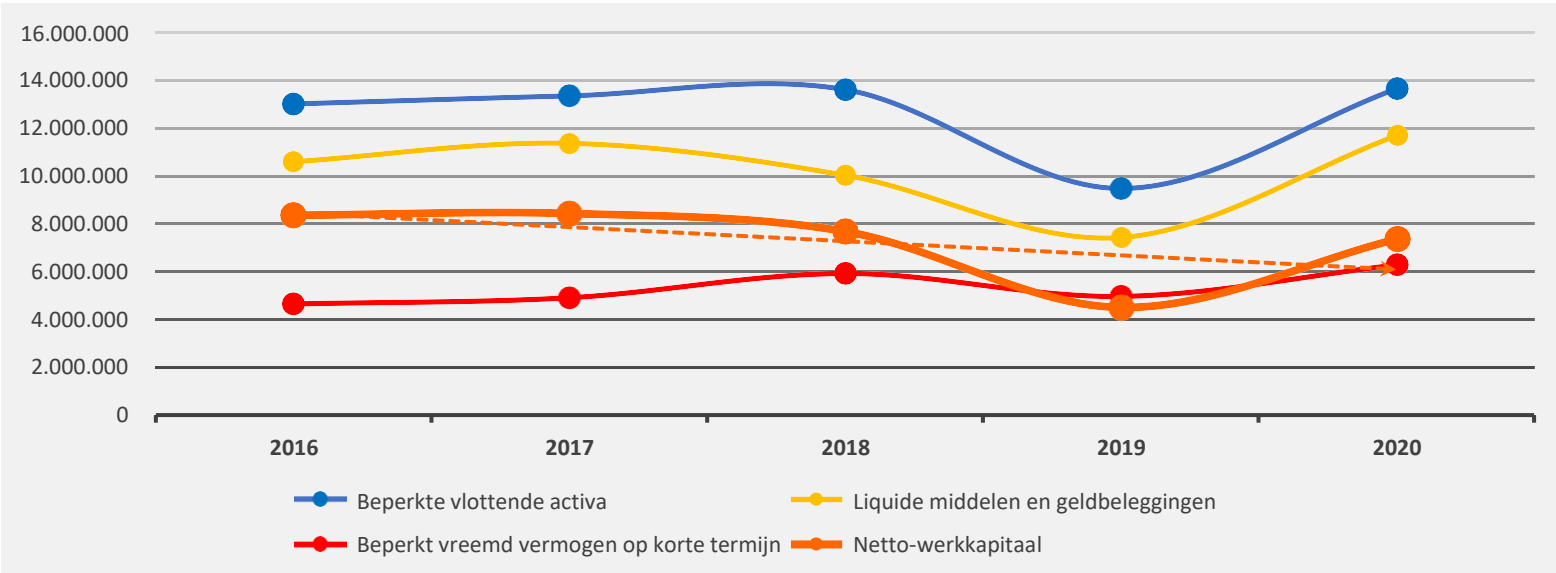


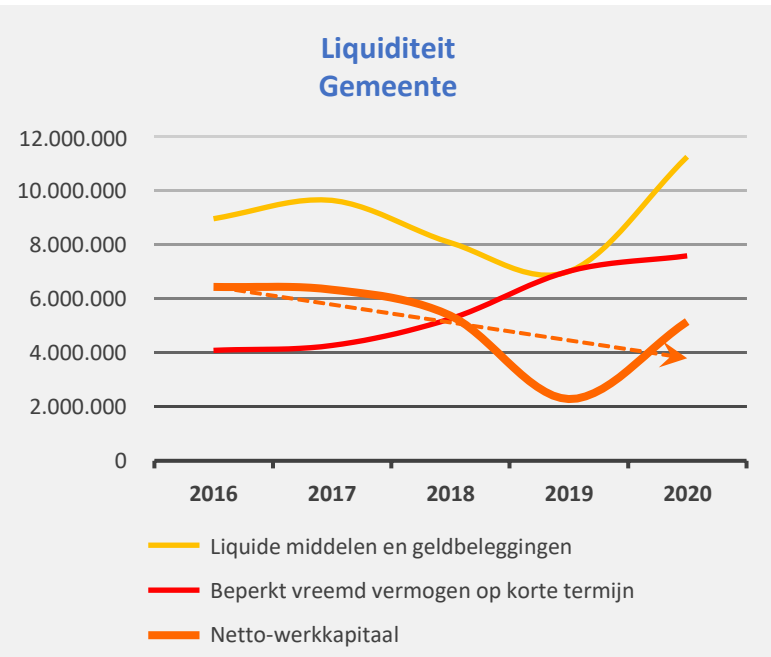


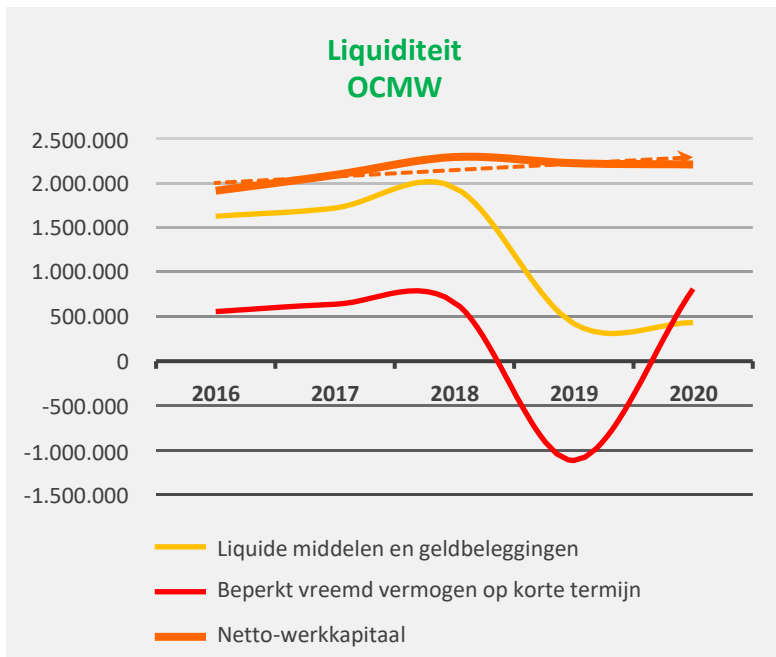
BEKNOPTE RATIO-ANALYSE

1. Liquiditeit

	2020	2019	2018	2017
Beperkte vlottende activa	**13.646.608**	**9.471.724**	**13.600.789**	**13.338.503**
Liquide middelen en geldbeleggingen	11.690.785	7.423.736	10.024.614	11.358.325
Vorderingen op korte termijn	1.867.420	1.904.954	3.353.794	1.768.299
Vorderingen uit ruiltransacties	*396.364*	*682.811*	*1.309.931*	*911.658*
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	*1.471.056*	*1.222.142*	*2.043.864*	*856.641*
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	*88.404*	*143.035*	*222.381*	*211.879*
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	**6.283.284**	**4.966.117**	**5.922.390**	**4.909.843**
Schulden uit ruiltransacties	3.707.925	3.009.075	3.594.520	2.757.074
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.507.147	546.776	950.026	849.807
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.212	1.410.266	1.377.844	1.302.962
Netto-werkkapitaal	**7.363.325**	**4.505.607**	**7.678.399**	**8.428.660**

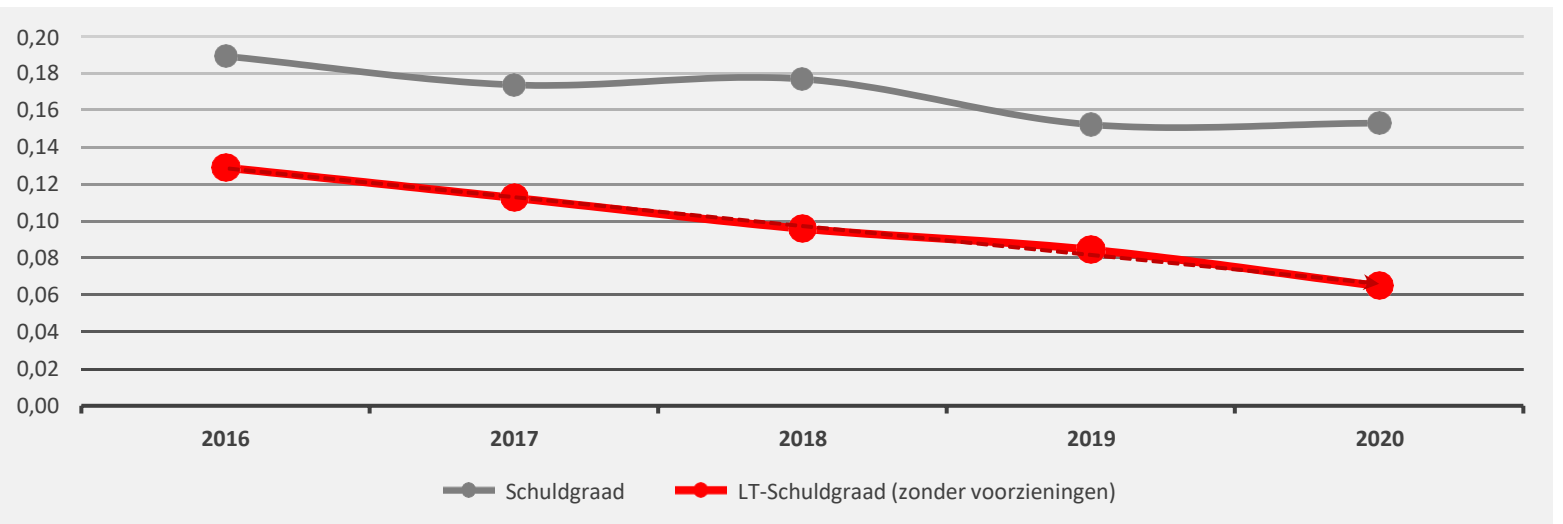


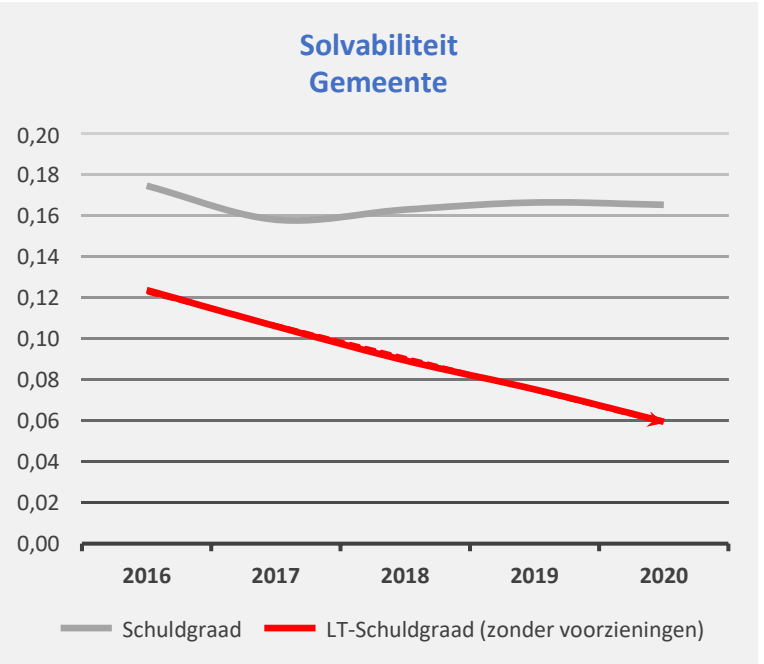


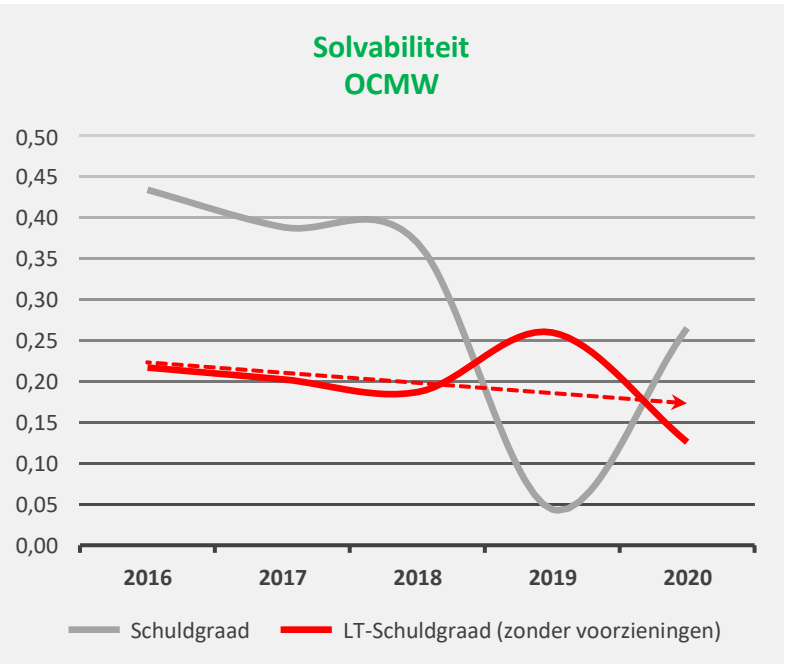


2. Solvabiliteit

	2020	2019	2018	2017
Vreemdvermogen	14.595.503	13.497.491	15.961.402	15.271.988
Totaal vermogen	95.426.277	88.744.491	90.277.660	87.966.390
Schuldgraad	**0,15**	**0,15**	**0,18**	**0,17**
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	6.185.810	7.494.324	8.654.589	9.899.266
Totaal vermogen	95.426.277	88.744.491	90.277.660	87.966.390
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	**0,06**	**0,08**	**0,10**	**0,11**







GEMEENTE
essen

Heuvelplein 23
2910 Essen

info@essen.be

www.essen.be

+32 3 670 01 30