



JAARREKENING 2021

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

Gemeente Essen - Heuvelplein 23, 2910 Essen

— INLEIDING —

01

Inleiding bij de jaarrekening 2021 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 budgettaire 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 vanaf 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 2021 is positief en bedraagt **9.916.358 euro**, terwijl we in het meerjarenplan, na de aanpassing het bedrag van 3.735.101 euro voorzien hadden. Het **beschikbaar budgettair resultaat** bedraagt **9.009.350 euro** tegenover een gebudgetteerd beschikbaar budgettair resultaat van 3.735.101 euro.

De autofinancieringsmarge (AFM) tenslotte blijft ook positief in deze jaarrekening en bedraagt 3.382.955 euro tegenover een gebudgetteerde AFM van 311.739 euro.

De **tussenkomst van de gemeente in de werkingskost van de OCMW** werd bepaald op basis van het budgettaire resultaat van het boekjaar 2021 en bedraagt **1.185.763,09 euro**.

Het resultaat van de jaarrekening 2021 zal via een aanpassing van het meerjarenplan moeten verwerkt worden in het boekjaar 2022 van het meerjarenplan 2020-2025.

2020 en 2021 werden uitzonderlijke jaren, 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 en 2021 van de coronapandemie worden hieronder weergegeven voor gemeente en OCMW.

Financieel overzicht corona-pandemie							
2020				2021			
Entiteit		UITGAVEN	ONTVANGSTEN (effectief gestort)	UITGAVEN	Bestellingen	Geboekt	ONTVANGSTEN (effectief gestort of toegezegd)
		Geboekt		Budget			
Gemeente	Technische werkmiddelen	134.568,88		75.000,00	33.824,74	22.171,63	0
	Technische prestaties door derden (o.a. nieuwsbrief, meshdoeken)	73.958,85		37.500,00	26.192,72	18.780,19	0
	Huur (o.a. units grens, ledscherm)	24.602,18		7.500,00	0,00	0,00	0
	Overbruggingspremies	71.950			0	0	0
	Toelage schadedossiers aan verenigingen - schadedossiers tem 01092020	81.510		3.000,00	58.924	58.924	0
	Subsidie lokaal consumptiebudget – VVVbonnen voor kwetsbare gezinnen - subsidie toegezegd	31.000	30.302		0	0	0
	Vlaanderen - Noodfonds jeugd+cultuur+sport (budget algemene middelen)		190.155,54		0	0	0,00
	Vlaanderen – armoedebestrijding - digitale armoede (budget algemene middelen)		31.896,69		0	0	3.429,00
	Vlaanderen – tussenkomst PBM onderwijs-digisprong	1.795,00	15.623,51		57040,98	0	56.166,00
	Minderontvangsten uit retributies en concessies t.o.v. 2019		-47.464,83				-14.253,93
	TOTAAL Gemeente	419.385,40	220.512,77		175.982,10	99.875,48	45.341,07

		2020	2021				
--	--	------	------	--	--	--	--

OCMW	Federale subsidie -algemene sociale hulp	0,00	56.715,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale subsidie KB04/2020 69.571,00		18.905,00				
	Totale subsidie KB30/12/2020 12.100,00		6.050,00				0,00
	Psychologische ondersteuning		0,00				6.050,00
	Kwetsbare jongeren en studenten -8.878 -te ontvangen	3.891,25		30.000,00	5.015,74	5.015,74	
	Armoedebestrijding		7.264,00	70.000,00			
	Voedselhulp	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Totaal OCMW	3.891,25	88.934,15	100.000,00	5.015,74	5.015,74	6.050,00

		423.276,65	309.446,92		180.997,84	104.891,22	51.391,07
	Totaal						
	Saldo voor lokaal bestuur		-113.829,73				-129.606,77

— **BELEIDSEVALUATIE** —

02

Beleidsvaluatie 2021

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	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	1.017	4.367	26.500
Saldo	-1.017	-4.367	-26.500
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	156.847	0	119.341
Saldo	-156.847	0	-119.341

Beleidsdoelstelling: PD11 (prioritair)

Leven in een propere en nette gemeente

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	1.017	4.367	16.500
Saldo	-1.017	-4.367	-16.500
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	156.847	0	0
Saldo	-156.847	0	0

Actieplan AP111: Strijd tegen zwerfval en sluikestort intensifiëren (Prioritair)

Strijd tegen zwerfval en sluikestort intensifiëren

Exploitatie

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.017	4.367	16.500
Saldo	-1.017	-4.367	-16.500
<i>Investerings</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	156.847	0	0
Saldo	-156.847	0	0

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>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	79,9	Nulmeting
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 sluikestort.
31/12/2021	88,8	Veegwagen is aangekocht, geleverd en operationeel in 2021. Netheidsplan werd opgemaakt en goedgekeurd. In samenwerking met Mooimakers wordt dit geoptimaliseerd. Deze samenwerking blijft doorlopen in 2021 om het Veegplan te optimaliseren en bij te sturen waar nodig.

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	68,20%	Nulmeting
31/12/2020	83%	Opmerkelijk bij deze meting is dat de netheidsbarometer tegenovergesteld is aan de (subjectieve) beoordeling via het inwonerspanel.
31/12/2021	74%	

Actie AC1111: Opmaak veegplan en aankoop veegwagen (Prioritair)

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	698	4.367	15.000
Saldo	-698	-4.367	-15.000
<i>Investerings</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	156.847	0	0
Saldo	-156.847	0	0

Actie AC1112: Deelname actie mooimakers en maatregelen om zwerfvuil te voo (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	319	0	1.500
Saldo	-319	0	-1.500

Beleidsdoelstelling: PD12 (prioritair)

Duurzame en klimaatneutrale gemeente

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	10.000
Saldo	0	0	-10.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	119.341
Saldo	0	0	-119.341

Actieplan AP121: Duurzame energie wordt de norm (Prioritair)

Duurzame energie wordt de norm

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	10.000
Saldo	0	0	-10.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	119.341
Saldo	0	0	-119.341

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

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	Status
01/01/2020	168 armaturen	Nulmeting	
31/12/2020	369 armaturen	Fluvius verledt de verlichting in Essen versneld. Voor 2021 en 2022 wordt de verleding opgeschaald naar 700 armaturen per jaar.	
31/12/2021	1195	"Verledden zit op schema om tegen eind 2024 klaar te zijn. Er staan er 3.486 lichtpunten opgesteld in Essen. Daarvan zijn er eind 2021 1.195 reeds vervangen door een LED-lamp, zijnde 34,3%. Tot en met eind 2024 loopt de verleding verder." "	In uitvoering

Indicator: Aandeel hernieuwbare energie

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

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

Metingen			
Datum meting	Waarde meting	Commentaar	
01/01/2020	WIndenergie 26,2% - zonne-energie 73,7% (data van 2015) Vermogen zonnepanelen : 8133220	Nulmeting	
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	
31/12/2021	Vermogen zonnepanelen 10.467.890	"promoten gebruik groene energie via gemeentelijke kanalen, blijft aangehouden in 2021. promoten duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie (zonneboiler en warmtepomp), blijft aangehouden in 2021. herzien duurzaamheidspremie m.b.t. groene energie, premie wordt uitgebreid met bv. thuisbatterij."	

Indicator: Aandeel actieve inwoners mbt autodelen

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

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	11	Nulmeting
31/12/2020	9	Door thuiswerken en corona wijst deze indicator logischerwijze op een daling van het gebruik van het systeem tot auto-delen.
31/12/2021	9+3	Project autodelen gemeentewagen: 9 (personen bereid om te auto-delen) Privé initiatief: 3 Elektrische fietsen moeten nog aangekocht worden voor loads. Samenwerking met Bluebike werd opgestart. Voor verplaatsing naar vaccinatiecentrum werden e-bikes ter beschikking gesteld.

Indicator: Broeikasgasemissies

Beschrijving: Broeikasgassen van huishoudens, tertiair en industrie : het gaat om de Co2-emissies van de huishoudens, de tertiaire sector en de niet-ETS industrie.

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	Huishoudens 43,81% Industrie 17,42% Co2 emissie tgv verwarming : 1,8 per inwoner	Nulmeting
31/12/2020	Huishoudens 49,24% Industrie 13,49% 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.
31/12/2021		Nog geen update beschikbaar

Indicator: Aantal geplaatste fietsstallingen

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

Bron : eigen cijfers

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	0	Nulmeting
31/12/2020	20	Inzet van elektrische fietsen voor eigen personeel, voor vervoer naar vaccinatiecentrum.
31/12/2021		Nietjes ter vervanging van fietsspiralen – in afwachting van levering.

Actie AC1211: Verledden Openbare verlichting (Prioritair)

Geen financiële gegevens – jaarlijkse rapportering van Fluvius

Actie AC1212: Wagenpark vergroenen en duurzaam verplaatsen (Prioritair)

<i>Exploitatie</i>

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.000
Saldo	0	0	-2.000
<i>Investerings</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	119.341
Saldo	0	0	-119.341

Actie AC1213: Stimuleren groene energie (Prioritair)

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	1.500
Saldo	0	0	-1.500

Actie AC1214: Duurzame werking (Prioritair)

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	5.000
Saldo	0	0	-5.000

Actie AC1215: Burgemeestersconvenant (Prioritair)

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	1.500
Saldo	0	0	-1.500

Strategische doelstelling: SD2 VERBINDEN (prioritair)

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

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	62.199	0	3.429
<i>Uitgaven</i>	32.171	5.379	16.000
Saldo	30.027	-5.379	-12.571
<i>Investerings</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	11.865	5.346	38.135
Saldo	-11.865	-5.346	-38.135

Beleidsdoelstelling: PD21 (prioritair)

Iedereen mee !

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	11.865	5.346	38.135
Saldo	-11.865	-5.346	-38.135

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

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

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	11.865	5.346	38.135
Saldo	-11.865	-5.346	-38.135

Indicator: Aandeel tevreden verenigingen

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

Bron : Inwonerspanel

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	69,90%	Nulmeting
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.
31/12/2021	84%	Verenigingen ontvingen in 2021 hun toelagen opnieuw forfaitair op basis van de toegekende toelage voor 2019; deze maatregel werd ook in 2020 toegepast omwille van de gewijzigde werking en maatregelen tijdens de coronacrisis.

Indicator: Deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod

Beschrijving: Aantal deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod per 1.000 inwoners. Bron : vrijetijdsmonitor (participatie)

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	Geen cijfers in vrijetijdsmonitor	Nulmeting
31/12/2020	Gemeentemonitor : tevredenheid mbt culturele voorzieningen : 41% (tov 64% voor Vlaams gewest)	Gelet op de coronacrisis was het aanbod aan evenementen en culturele activiteiten eerder beperkt.
31/12/2021	Nieuwe update voorzien in 2024	De UiTPAS werd gelanceerd op 1 oktober 2021 voor het gemeentelijk aanbod. In de loop van 2022 worden ook de Essense verenigingen aangeschreven om zich aan te sluiten bij de UiTPAS. Ambitie is dat tegen eind 2022 4% van de inwoners in de UiTPASregio een UiTPAS heeft. Op deze manier wordt deelname aan het vrijetijdsaanbod in Essen toegankelijker gemaakt.

Actie AC2111: Behoeftenonderzoek noden verenigingen (Prioritair)

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	11.865	5.346	38.135
Saldo	-11.865	-5.346	-38.135

Actie AC2112: Investerings vrijetijdsinfrastructuur (Prioritair)

Geen financiële gegevens in 2021

Beleidsdoelstelling: PD22 (prioritair)

(Kinder)Armoede opsporen en terugdringen

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	62.199	0	3.429
Uitgaven	32.171	5.379	16.000
Saldo	30.027	-5.379	-12.571

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

Preventieve en planmatige aanpak tegen armoede

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	62.199	0	3.429
Uitgaven	32.171	5.379	16.000
Saldo	30.027	-5.379	-12.571

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	1,8%	Nulmeting
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 drie 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.

31/12/2021	1,43%	Voortgezette werking.
------------	-------	-----------------------

Indicator: Kansarmoede-indicator

Beschrijving: Kansarmoede-indicator Kind & Gezin

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	5,5	Nulmeting
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.
31/12/2021	update later verwacht	Overleg met scholen gebeurt. Een "kennismakingsfiche" wordt opgemaakt. De verdere stap moet nog gezet worden. GBO is terug opgestart via een samenwerking binnen de ELZ. Andere projecten niet gestart. Wel start gemaakt van behoeftebevraging omtrent buurtanalyse. Kwalitatief stuk wordt uitgerold begin 2022.

Indicator: Aantal begunstigden verhoogde tussenkomst

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

Bron: Belfius sociaal demografisch profiel

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	1943	Nulmeting
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 tegemoet te komen. In 2020 werd het dossier van de Uitpas opgestart, waarbij ook rekening gehouden zal worden met deze groep.
31/12/2021	1963	Lichte terugval van het aantal begunstigden in 2021, zal wellicht opnieuw terug toenemen in 2022 ovw energieprijzen en oekraïne crisis

Actie AC2211: Actieve aanpak (kinder)armoede - maatschappelijk assistent (Prioritair)

Geen financiële gegevens in 2021 – eerder opgenomen bij de algemene personeelskosten.

Actie AC2212: Armen aan het woord - overlegplatform (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	2.500
Saldo	0	0	-2.500

Actie AC2213: Vroegdetectie via netwerk van de scholen (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	5.000
Saldo	0	0	-5.000

Actie AC2214: Lokaal netwerk armoede (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	2.500
Saldo	0	0	-2.500

Beleidsdoelstelling: PD23

PD23 Regierol voor kinderopvang

Geen financiële gegevens in 2021

Beleidsdoelstelling: PD24

PD24-kleuteropvang met een kwaliteitslabel financieren

Geen financiële gegevens in 2021

Strategische doelstelling: SD3 AMBITIE (prioritair)

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

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	100.150	125.858	160.000
Saldo	-100.150	-125.858	-160.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	51.853	130.000
Saldo	0	-51.853	-130.000

Beleidsdoelstelling: PD31 (prioritair)

Kernen versterken.

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	100.150	125.858	160.000

Saldo	-100.150	-125.858	-160.000
<i>Investerings</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	51.853	130.000
Saldo	0	-51.853	-130.000

Actieplan AP311: Lokale winkelkern versterken (Prioritair)

Lokale winkelkern versterken

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	25.858	50.000
Saldo	0	-25.858	-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>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	71,60%	Nulmeting
31/12/2020	85%	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.
31/12/2021	81%	Opmaak Beleidsplan Ruimte Essen is opgestart door Omgeving in voorjaar 2020, waarbij twee beleidskaders worden opgenomen. Levendige kernen en Groen. Levendige kernen connectie met Centrumplan, gecombineerd met afbakening kernwinkelgebied. Afbakening kernwinkelgebied is afgerond, volgende stappen in kader van detailhandelcoach volgen, waarbij een aantal quick wins voorop gesteld werden. In kernwinkelgebied worden in eerste instanties de fietsenstallingen vervangen. Planning verschoven naar 2022. Inzet van Bluebikes voor korte fietsverplaatsingen in het centrum.

Indicator: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte

Beschrijving: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte op het totale aanbod

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	9,30%	Nulmeting
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.
31/12/2021	7,17%	In 2020 is reeds een aangepaste en uitgebreidere versie van de kerstverlichting uitgevoerd. Dezelfde verlichting is voorzien in de kerstperiode van 2021.

Indicator: Koopstroom

Beschrijving: Aantal Essenaren dat haar aankopen in Essen doet

Bron : rapport POM

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	45,60%	Nulmeting
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.
31/12/2021	Gegevens nog in opvraging	Verder inzet op lokale economie via een uitgebreide bevraging van de lokale handelaars via de detailhandelcoach.

Actie AC3111: Opmaak Centrumplan (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	20.000
Saldo	0	0	-20.000

Actie AC3112: Begeleiding door detailhandelcoach (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	10.000
Saldo	0	0	-10.000

Actie AC3113: Fietsenstallingen veranderen-centrum veiliger voor fietser e (Prioritair)

Geen financiële gegevens

Actie AC3114: Kerstverlichting creatiever en meer (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	25.858	20.000
Saldo	0	-25.858	-20.000

Actieplan AP312: Erfgoedsite op de kaart zetten (Prioritair)

Erfgoedsite op de kaart zetten

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	100.150	100.000	110.000
Saldo	-100.150	-100.000	-110.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	51.853	130.000
Saldo	0	-51.853	-130.000

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

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	0m²	Nulmeting
31/12/2020	Aanleg parking Robotland	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.
31/12/2021	Omgevingswerken	Bestek voor de buitenaanleg omgeving douaneloods is opgemaakt en goedgekeurd op GR, ontwerper zal in 2022 aangesteld worden

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

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	9288	Nulmeting
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.
31/12/2021	8628	

Actie AC3121: Omgevingswerken douaneloods (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	10.000
Saldo	0	0	-10.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	30.000
Saldo	0	0	-30.000

Actie AC3122: Herwaardering dreven (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	150	0	0
Saldo	-150	0	0

Actie AC3123: Opwaardering karrenmuseum (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	100.000	100.000	100.000
Saldo	-100.000	-100.000	-100.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	51.853	100.000
Saldo	0	-51.853	-100.000

Strategische doelstelling: SD4 GERUST (prioritair)

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

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	3.342	8.533	10.000
Saldo	-3.342	-8.533	-10.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	53.494	144.507	200.000
Saldo	-53.494	-144.507	-200.000

Beleidsdoelstelling: PD41 (prioritair)

Goed en comfortabel leven in Essen

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	53.494	0	70.000
Saldo	-53.494	0	-70.000

Actieplan AP411: Verkeersleefbaarheid verbeteren (Prioritair)

Verkeersleefbaarheid verbeteren

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021

Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	53.494	0	70.000
Saldo	-53.494	0	-70.000

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>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	Ranking ESSEN : Luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeer geluid 1 Verkeersveiligheid 23	Nulmeting
31/12/2020	Ranking ESSEN luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeer geluid 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.
31/12/2021	Ranking ESSEN luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeer geluid 1 Verkeersveiligheid 24	Snelheidszones Wildert, Horendonk, Vissenheuvel, Hoek zijn uitgevoerd. Heikant, Centrum en Statie volgen na opmaak van mobiliteitsplan.

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt overstekplaatsen

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>

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	61%	Nulmeting
31/12/2020	62%	
31/12/2021	57,90%	Het studie bureau Vectris is aangesteld, in 2021 wordt mobiliteitsplan opgemaakt, afronding voorzien in 2022.

Indicator: Verkeersbarometer -aantal ongevallen in Essen

Beschrijving: Vanuit de verkeersbarometer van PZ Grens, nemen we de cijfers voor de gemeente Essen op ivm verkeersongevallen – enkel ongevallen met lichamelijke letsels.

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	45	Nulmeting – 1 dodelijk ongeval
31/12/2020	31	Geen dodelijke ongevallen
31/12/2021	52	Geen dodelijke ongevallen

Actie AC4111: Opmaak mobiliteitsplan (Prioritair)

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	70.000
Saldo	0	0	-70.000

Actie AC4112: Inrichting snelheidszones (Prioritair)

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	53.494	0	0
Saldo	-53.494	0	0

Beleidsdoelstelling: PD42 (prioritair)

Zorgzaam en gezond Essen

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	3.342	8.533	10.000
Saldo	-3.342	-8.533	-10.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	144.507	130.000
Saldo	0	-144.507	-130.000

Actieplan AP421: Zorg nabij en toegankelijk brengen (Prioritair)

Zorg nabij en toegankelijk brengen

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	3.342	8.533	10.000
Saldo	-3.342	-8.533	-10.000
Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	144.507	130.000
Saldo	0	-144.507	-130.000

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt gezondheidsvoorzieningen

ESSEN / ESSEN
Heuvelplein 23
KBO: 0207537438
NIS-code: 11016

Beleidsevaluatie 2021

Algemeen directeur: Ivan Kockx
Financieel directeur: Bieke Van Schoors
Burgemeester: Gaston Van Tichelt
Pagina 16

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

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

Inwonerspanel

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	90%	Nulmeting
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.
31/12/2021	86%	COVID blijft timing in de war sturen. Ook Kapellen en Brasschaat tonen interesse om mee aan te sluiten. De organisatie zou dan in handen komen van ELZ. Verbouwingen van het Zorgpunt deel 1 zijn klaar. NKO-arts is reeds actief. De plannen zijn gemaakt voor verdere verbouwingen naar nierdialyse toe. Gesprekken zijn opgestart om 112 vanuit Zorgpunt te laten vertrekken. Het probleem van het huisartsentekort wordt vanuit de gemeente zeer actief opgevolgd en begeleid.

Indicator: Aantal ondersteunde acties voor een warme gemeente

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

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	5 acties	Nulmeting
31/12/2020	0	Preventie in de coronacrisis : goed-gevoelbrochure, project Warme William, belronde, acties van Essen helpt, therapeutische ondersteuning via TEJO, preventie rond burn-out
31/12/2021	De acties worden vaak ook ondersteund door de gemeente	Nieuwe acties rond Warme William worden uitgewerkt in samenspraak met de jeugdraad. Er wordt ingezet op bewegen en sporten bij kinderen en jongeren. Ook via LOGO zullen aanvullende acties aangeboden worden.

Indicator: Aantal bezoekers polikliniek/zorgpunt

Beschrijving: % mensen van de bevolking dat aangeeft bezoek gebracht te hebben aan polikliniek / zorgpunt

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	29%	Nulmeting
31/12/2020	29%	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.
31/12/2021	12%	In 2021 kwam de ontwikkeling van de uitbouw van een zorgpunt in Essen stilaan verder tot stand. Voorbereidingen voor de omvorming van het gebouw werden gemaakt en de nodige voorafgaande afspraken werden voorbereid om in 2022 het zorg punt te kunnen openen.

Actie AC4211: Organisatie zorgbeurs (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021

Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	0	5.000
Saldo	0	0	-5.000

Actie AC4212: Ondersteuning inrichting zorgpunt (Prioritair)

Investerings			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	0	144.507	130.000
Saldo	0	-144.507	-130.000

Actie AC4213: Acties warme gemeente (Prioritair)

Exploitatie			
	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021
Ontvangsten	0	0	0
Uitgaven	3.342	8.533	5.000
Saldo	-3.342	-8.533	-5.000

Actie AC4214: Streven naar huisartsenwachtpost (Prioritair)

Geen financiële gegevens in 2021

Actie AC4215: Buurtzorg Essen - Zorgfoon (Prioritair)

Geen financiële gegevens in 2021

— FINANCIĒLE 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 2021
- Schema J3 – Realisatie van de kredieten boekjaar 2021
- Schema J4 – Balans per 31/12/2021
- Schema J5 – Staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021

Volgnummer Budgettaire boekhouding 52747

Volgnummer Algemene boekhouding 24825

J1: Doelstellingenrekening		
	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling PD11		
Exploitatie		
Uitgaven	4.367	16.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-4.367	-16.500
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
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
Investerings		
Uitgaven	0	119.341
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-119.341
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD21		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	5.346	38.135
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.346	-38.135
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD22		
Exploitatie		
Uitgaven	5.379	16.000
Ontvangsten	0	3.429
Saldo	-5.379	-12.571
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling PD31		
Exploitatie		
Uitgaven	125.858	160.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-125.858	-160.000
Investerings		
Uitgaven	51.853	130.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-51.853	-130.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD41		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	70.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-70.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD42		
Exploitatie		
Uitgaven	8.533	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-8.533	-10.000
Investerings		
Uitgaven	144.507	130.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-144.507	-130.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	6.303	0
Ontvangsten	14.272	0
Saldo	7.969	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	22.999.202	25.863.249
Ontvangsten	27.630.335	27.424.273
Saldo	4.631.134	1.561.024
Investerings		
Uitgaven	4.020.434	5.633.403
Ontvangsten	392.400	445.061
Saldo	-3.628.034	-5.188.342
Financiering		
Uitgaven	1.189.447	1.068.212
Ontvangsten	1.341.401	27.998
Saldo	151.954	-1.040.214
Totale		
Exploitatie		
Uitgaven	23.149.642	26.075.749
Ontvangsten	27.644.608	27.427.702
Saldo	4.494.966	1.351.953
Investerings		
Uitgaven	4.222.140	6.120.879
Ontvangsten	392.400	445.061
Saldo	-3.829.741	-5.675.818
Financiering		
Uitgaven	1.189.447	1.068.212
Ontvangsten	1.341.401	27.998
Saldo	151.954	-1.040.214

J2: Staat van het financieel evenwicht			
Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	4.494.966	1.351.953
a. Ontvangsten		27.644.608	27.427.702
b. Uitgaven		23.149.642	26.075.749
II. Investeringsaldo	(a-b)	-3.829.741	-5.675.818
a. Ontvangsten		392.400	445.061
b. Uitgaven		4.222.140	6.120.879
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	665.225	-4.323.865
IV. Financieringsaldo	(a-b)	151.954	-1.040.214
a. Ontvangsten		1.341.401	27.998
b. Uitgaven		1.189.447	1.068.212
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	817.179	-5.364.079
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		9.099.179	9.099.179
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	9.916.358	3.735.101
VIII. Onbeschikbare gelden		907.008	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	9.009.350	3.735.101
Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		4.494.966	1.351.953
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.112.010	1.040.214
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.170.404	1.068.212
b. Periodieke terugvordering leningen		58.394	27.998
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	3.382.955	311.739
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		3.382.955	311.739
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	590.082	487.890
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.170.404	1.068.212
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		580.322	580.322
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I-II)	3.973.038	799.629
Geconsolideerd financieel evenwicht		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat			
- Gemeente en OCMW		9.009.350	3.735.101
- AGB ESSEN		565.863	398.869
Totaal beschikbaar budgettair resultaat		9.575.213	4.133.970
II. Autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		3.382.955	311.739
- AGB ESSEN		-87.226	-215.616
Totale autofinancieringsmarge		3.295.729	96.123
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		3.973.038	799.629
- AGB ESSEN		-10.812	-169.597
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge		3.962.225	630.032

J3: Kredietrealisatie						
	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE ESSEN						
Exploitatie	19.944.509	25.493.316	22.601.566	25.503.809	22.910.703	24.722.334
Investerings	4.168.287	392.400	6.062.879	445.061	8.166.843	317.000
Financiering	1.111.379	1.341.401	990.144	27.998	990.145	3.527.998
<i>Leningen en leasings</i>	<i>1.092.336</i>	<i>1.283.007</i>	<i>990.144</i>	<i>0</i>	<i>990.145</i>	<i>3.500.000</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>19.043</i>	<i>58.394</i>	<i>0</i>	<i>27.998</i>	<i>0</i>	<i>27.998</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kredieten OCMW ESSEN						
Exploitatie	3.205.133	2.151.292	3.474.183	1.923.893	3.364.079	1.908.243
Investerings	53.853	0	58.000	0	56.000	0
Financiering	78.068	0	78.068	0	78.069	0
<i>Leningen en leasings</i>	<i>78.068</i>	<i>0</i>	<i>78.068</i>	<i>0</i>	<i>78.069</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

J4: Balans

	2021	2020
ACTIVA	99.345.540	95.426.277
I. Vlottende activa	14.548.577	13.646.608
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	12.453.750	11.690.785
B. Vorderingen op korte termijn	1.911.139	1.867.420
1. Vorderingen uit ruiltransacties	475.071	396.364
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.436.068	1.471.056
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	183.689	88.404
II. Vaste activa	84.796.963	81.779.669
A. Vorderingen op lange termijn	960.221	1.094.856
1. Vorderingen uit ruiltransacties	796.414	837.537
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	163.807	257.319
B. Financiële vaste activa	24.602.728	24.275.728
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	24.575.189	24.248.338
3. OCMW-verenigingen	124	124
4. Andere financiële vaste activa	27.415	27.266
C. Materiële vaste activa	58.688.515	56.221.051
1. Gemeenschapsgoederen	49.225.878	46.678.770
a. Terreinen en gebouwen	36.946.355	36.501.311
b. Wegen en andere infrastructuur	9.786.923	9.030.459
c. Installaties, machines en uitrusting	162.358	171.071
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.104.541	938.158
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.180.815	0
f. Erfgoed	44.885	37.771
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.060.659	9.140.303
a. Terreinen en gebouwen	9.060.659	9.140.303
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	545.499	188.033

	2021	2020
PASSIVA	99.345.540	95.426.277
I. Schulden	15.982.165	14.595.503
A. Schulden op korte termijn	6.403.256	6.283.284
1. Schulden uit ruiltransacties	3.675.575	3.707.925
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	620.292	564.517
<i>b. Financiële schulden</i>	0	0
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	3.055.283	3.143.408
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.559.960	1.507.147
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.167.720	1.068.212
B. Schulden op lange termijn	9.578.909	8.312.219
1. Schulden uit ruiltransacties	9.578.909	8.312.219
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	3.380.004	2.126.409
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.170.084	1.916.489
2. Andere risico's en kosten	209.920	209.920
<i>b. Financiële schulden</i>	6.198.905	6.185.810
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	83.363.375	80.830.775
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.552.393	6.532.963
B. Gecumuleerd overschot of tekort	20.578.517	18.478.283
C. Herwaarderingsreservers	1.621.905	1.208.967
D. Overig nettoactief	54.610.561	54.610.561

J5: Staat van opbrengsten en kosten		
	2021	2020
I. Kosten	25.830.005	26.032.753
A. Operationele kosten	25.524.317	25.677.762
1. Goederen en diensten	6.030.077	5.980.199
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.598.241	10.533.682
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.250.158	2.231.618
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.001.671	1.948.965
5. Toegestane werkingssubsidies	4.127.181	4.015.229
6. Toegestane Investeringsubsidies	430.205	333.287
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	990
8. Andere operationele kosten	86.783	633.793
B. Financiële kosten	305.688	354.991
II. Opbrengsten	27.930.238	27.495.187
A. Operationele opbrengsten	26.233.949	25.661.208
1. Opbrengsten uit de werking	2.346.776	2.109.901
2. Fiscale opbrengsten en boetes	12.752.053	12.580.492
3. Werkingssubsidies	9.942.073	10.037.316
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	6.219.507	6.171.002
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	3.722.566	3.866.314
4. Recuperatie individuele hulpverlening	780.917	613.735
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	10.961
6. Andere operationele opbrengsten	412.130	308.803
B. Financiële opbrengsten	1.696.289	1.833.978
III. Overschot of tekort van het boekjaar	2.100.233	1.462.434
A. Operationele overschot of tekort	709.632	-16.554
B. Financieel overschot of tekort	1.390.601	1.478.988
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	2.100.233	1.462.434
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	2.100.233	1.462.434

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	648	25.523	319.586	-294.063	OCMW-Voorzien budget niet aangewend, wel in 2022 nodig
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	649	607.244	329.375	277.869	GEMEENTE- prijssubsidie en coronatoelage aan AGB-terugstroom via dividend zie AR 745 op BV 019
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	648	400.509	158.769	241.740	OCMW- Meeruitgaven steun voor verhoogd aantal LOI-personeel
0190	Overig algemeen bestuur	621	100.249	335.249	-235.000	GEMEENTE - responsabiliseringsbijdrage - afhoudingen voor 2021 via voorschotrekening niet via budgettaire boekhouding
0200	Wegen	610	271.719	502.424	-230.705	GEMEENTE- onderhoud van wegen door derden niet uitgevoerd in 2021-doorgeschoven naar 2022
0680	Groene ruimte	610	489.335	664.525	-175.190	GEMEENTE- extra inzet op onderhoud openbaar groen door derden niet volledig aangewend
0200	Wegen	620	962.940	1.097.372	-134.432	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend - openstaande vacatures nog niet ingevuld
0900	Sociale bijstand	620	512.979	625.597	-112.618	OCMW - personeelskost niet aangewend - openstaande vacatures nog niet ingevuld
0948	Poetsdienst	620	897.816	1.009.149	-111.333	GEMEENTE - Dienstchequebedrijf - budget overraamd - beperkte afbouw door mutatie naar gemeentelijke poetsdienst
0310	Beheer van regen- en afvalwater	610		83.328	-83.328	GEMEENTE - onderhoud grachten - geen dossier opgestart in 2021
0200	Wegen	621	328.157	399.237	-71.080	GEMEENTE - effect minder personeelsuitgaven op patronale bijdragen
0904	Activering van tewerkstelling	620	60.846	129.368	-68.522	OCMW - personeelskost niet aangewend - openstaande vacatures nog niet ingevuld
0900	Sociale bijstand	615		67.975	-67.975	OCMW - niet aangewende werkingskosten voor sociale dienst
0200	Wegen	613	11.074	71.049	-59.975	GEMEENTE - erelonen en studieopdracht met wegen - voormeer werden op dit budget ook erelonen voor ruimtelijke ordening
0680	Groene ruimte	620	426.095	484.976	-58.881	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend - openstaande vacatures nog niet ingevuld
0119	Overige algemene diensten	613	45.005	103.267	-58.262	GEMEENTE - erelonen, studiekosten, vergoedingen experts - minder externe opdrachten ovm corona
0945	Kinderopvang	649	45.935	100.000	-54.065	GEMEENTE - Verdere uitrol van kinderopvang in kader van BOA-decreet nog lopende
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	649	58.842	110.000	-51.158	GEMEENTE - effect van corona- minder toelagen voor schoolzwemmen
0119	Overige algemene diensten	614	511.435	557.752	-46.317	GEMEENTE - 40.000 euro niet aangewend exploitatiebudget voor IT - voorziene projecten nog in uitvoering
0130	Administratieve dienstverlening	614	107.089	152.250	-45.161	GEMEENTE - effect van geldigheid E-ID's naar 10 jaar - minder kosten voor aflevering E-ID's
0930	Sociale huisvesting	610	351.073	395.330	-44.257	GEMEENTE - kosten inhuren SVK's - Afstoten van enkele SVK's en te hoge budgettering
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	648	31.886	76.000	-44.114	OCMW - nieuw budget in kader van COVID - steun in specien (obv uitgaven 2020) - overraamd
0670	Straatverlichting	611	160.043	203.000	-42.957	GEMEENTE - effect verledning en aanpassing branduren
0820	Deeltijds kunstonderwijs	614	88.122	130.104	-41.982	GEMEENTE - effect van minder inschrijvingen Muzarto op de algemene administratiekosten en doortasting naar departement onderwijs
0900	Sociale bijstand	648	1.474.466	1.435.536	38.930	OCMW - meer steun uitgekeerd dan voorzien - relatief gezien slechts 2,7%
0719	Overige evenementen	616	40.687	76.125	-35.438	GEMEENTE - effect corona op de gemeentelijke evenementen - Tussenkomen wielervedstrijden 2021 in besprekign -naar JR2022
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	613		35.253	-35.253	GEMEENTE - ondersteuning door jeugdvoormingswerk- dossier in voorbereiding - uitvoering vanaf 2022
0600	Ruimtelijke planning	620	262.294	297.197	-34.903	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend - openstaande vacatures nog niet ingevuld
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	615	64.358	97.000	-32.642	GEMEENTE - nieuw budget kader van COVID - technische werkingsmiddelen (obv uitgaven 2020) - overraamd
0030	Financiële aangelegenheden	650		30.250	-30.250	GEMEENTE - budget voorzien op foutief beleidsveld -->verrichtingen geboekt op BV 004 (openbare schuld) mbt negatieve intresten
0500	Handel en middenstand	613		30.000	-30.000	GEMEENTE - begeleiding detailhandelcoach - geen facturatie in 2021- wordt verdergezet
0948	Poetsdienst	621	267.819	297.679	-29.860	GEMEENTE - Dienstchequebedrijf - budget overraamd - beperkte afbouw door mutatie naar gemeentelijke poetsdienst - effect op patronale bijdragen
0930	Sociale huisvesting	611	24.061	53.360	-29.299	GEMEENTE - Energievoorzieningen SVK's -afrekeningen te verwerken in 2022
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	610	20.159	48.465	-28.306	GEMEENTE - samenvoeging van kleinere salo op budgetten onderhoud terreinen en gebouwen - sport - beperkt effect van corona
0670	Straatverlichting	610	30.088	3.045	27.043	GEMEENTE - effect van overname OV door Fluvius en inbreng via onroerende leasing
0990	Begraafplaatsen	620	125.525	152.416	-26.891	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend
0951	Dienstencentra	604	27.699	54.403	-26.704	GEMEENTE - kost warme maaltijden LDC-effect corona
0705	Gemeenschapscentrum	620	242.914	269.267	-26.353	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend
0629	Overig woonbeleid	649	24.515	50.000	-25.485	GEMEENTE - duurzaamheidspremies - aangepast budget tgv aanpassing premie - overraamd
0900	Sociale bijstand	621	173.563	197.798	-24.235	OCMW - personeelskost niet aangewend - openstaande vacatures nog niet ingevuld
0119	Overige algemene diensten	620	566.851	590.175	-23.324	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend - relatief klein saldo (3,8%)

0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en boden	610	2.124	25.375	-23.251	GEMEENTE - budgetten voor onderhoud (trage)wegen niet aangewend
0710	Feesten en plechtigheden	615	27.149	50.000	-22.851	GEMEENTE - feesten en plechtigheden geannuleerd tgv corona
0420	Dienst 100	616	5.391	27.963	-22.572	GEMEENTE - vormingskosten personeel - uistel rij-opleidingen ovw corona
0111	Fiscale en financiële diensten	640	21.774		21.774	GEMEENTE - effect van overname OV door Fluvius en inbreng via onroerende leasing
0951	Dienstencentra	615	5.853	27.405	-21.552	GEMEENTE - effect corona werking LDC - werkingskosten
0951	Dienstencentra	614	10.140	31.417	-21.277	GEMEENTE - effect corona werking LDC - werkingskosten
0719	Overige evenementen	649	20.000	39.500	-19.500	GEMEENTE - Saldo aan vzw Kobie niet uitbetaald- effect corona
0111	Fiscale en financiële diensten	620	380.986	399.446	-18.460	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend
0680	Groene ruimte	621	141.560	160.002	-18.442	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend - effect op patronale bijdrage
0703	Openbare bibliotheken	620	236.815	255.203	-18.388	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend
0210	Openbaar vervoer	615	9.914	27.537	-17.623	GEMEENTE - overraming - samenwerkingen De Lijn, mobiliteitsconvenant, Bluebike
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en boden	613	5.593	23.000	-17.407	GEMEENTE - budgetten voor erelonen en studieopdrachten (trage)wegen niet aangewend
0930	Sociale huisvesting	648	64.915	82.140	-17.225	OCMW - Overraming installatiepremies voor sociale huisvesting
0951	Dienstencentra	620	127.708	144.882	-17.174	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend
0600	Ruimtelijke planning	621	99.500	116.440	-16.940	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend -effect op patronale bijdragen
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	616	23.114	39.837	-16.723	GEMEENTE - organisatie activiteiten voor derden - effect corona
0420	Dienst 100	615	36.617	52.886	-16.269	GEMEENTE - overraming werkingskosten D112
0030	Financiële aangelegenheden	640	1.076	17.000	-15.924	GEMEENTE - in 2021 geen betaling roerende voorheffing op roerende inkomsten (concessies) wegens lagere inkomsten (>benedengrens voor vrijstelling)
0901	Voorschotten	648	4.372	19.538	-15.166	OCMW - uitbetaling voorschotten ovb aanvragen - overraming
0160	Hulp aan het buitenland	616	25.042	40.000	-14.958	GEMEENTE - overdrachten naar Witzenberg obv effectieve uitgaven - vertraging wegens Covid
0703	Openbare bibliotheken	610	18.482	33.120	-14.638	GEMEENTE - Verminderde werkingskosten
0943	Gezinsbulp	649	43.612	58.000	-14.388	GEMEENTE - Overraming - samenwerkingen voor ondersteuning gezinnen via TEJO, JAC, ELZ, huis van het Kind, mobiel
0380	Participatie en sensibilisatie	615	3.671	17.640	-13.969	GEMEENTE - niet aanwending budgetten met prioritaire actieplannen (AP111 en AP121)
0119	Overige algemene diensten	611	35.929	49.660	-13.731	GEMEENTE - nutsvoorzieningen gemeentehuis
0680	Groene ruimte	615	128.034	141.592	-13.558	GEMEENTE - niet aanwending werkingsmiddelen
0119	Overige algemene diensten	616	83.633	96.888	-13.255	GEMEENTE - niet aanwending werkingsmiddelen -vnl; receptiekosten
0820	Deeltijds kunstonderwijs	620	331.319	344.541	-13.222	GEMEENTE - personeelskost niet aangewend (personeel ten laste van bestuur)
0703	Openbare bibliotheken	621	81.183	68.264	12.919	GEMEENTE - personeelskost - onderraming patronale bijdragen
0703	Openbare bibliotheken	614	75.456	87.779	-12.323	GEMEENTE - werkingsmiddelen - beperkt aangewend
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	640		12.000	-12.000	GEMEENTE - onroerende voorheffing - via andere boekhoudsleutel betaald

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	1.078.915	850.042	228.873	GEMEENTE - meerontvangst dividenden FINEG en Publi-T
0190	Overig algemeen bestuur	745		215.057	-215.057	GEMEENTE - voorzien opname uit reservefondsen pensioenen nog niet opgenomen
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	702	832.362	699.335	133.027	GEMEENTE - opbrengste afval - DIFTAR: 566.238 euro voor restafval, 233.602 euro voor GFT
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	740	191.181	318.400	-127.219	OCMW - Terugvordering minder; overeenkomstig minderuitgaven
0948	Poetsdienst	740	837.755	959.000	-121.245	GEMEENTE - Subsidies DCB overeenkomstig vermindering prestaties - overaamd
0190	Overig algemeen bestuur	740		120.192	-120.192	GEMEENTE - tussenkomst responsabiliseringsbijdrage - 51K ontvangen, maar op correct beleidsveld 0010 geboekt (algemene overdrachten)
0020	Fiscale aangelegenheden	730	12.171.242	12.052.563	118.679	GEMEENTE - meerontvangst belastingen - zie toelichting
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niv	740	6.219.507	6.107.793	111.714	GEMEENTE - boeking respbijdrage (zie hoger) en VIA middelen
0900	Sociale bijstand	748	752.261	649.802	102.459	OCMW-terugvorderingen steun - inhaalbeweging terugvorderingen
0900	Sociale bijstand	745	65.751	162	65.589	OCMW - Terugvordering van gemaakte kosten tgv dubbele verwerking kosten in JR2019-2020
0930	Sociale huisvesting	705	340.046	284.375	55.671	GEMEENTE - Vorderingen huur SVK's per 31/12/2021 correct ingeboekt - niet alle vorderingen zullen geind kunnen worden - cfr toelichting
0119	Overige algemene diensten	704	52.211	608	51.603	GEMEENTE - terugvordering poetsprestaties PZ Grens voor jaren 2019-2020-2021
0020	Fiscale aangelegenheden	731	69.404	121.000	-51.596	GEMEENTE - Minderontvangtsen tgv aflevering E-ID's - 10 jaar geldig
0951	Dienstencentra	700	35.717	84.245	-48.528	GEMEENTE - Minderontvangsten tgv corona
0703	Openbare bibliotheken	740	57.970	100.800	-42.830	GEMEENTE - Minderontvangsten (tg corona?)
0112	Personeelsdienst en vorming	740	59.359	17.850	41.509	GEMEENTE - Bijkomende personeelssubsidies: koopkrachtmiddelen, Vlaamse ondersteuningspremie, subsidies 2015(niet terug gevorderd)
0020	Fiscale aangelegenheden	737	420.631	460.000	-39.369	GEMEENTE - Enerzijds meeropbrengst planbateneffing; anderzijds geen kohier tweede verblijven in 2021 - uitgesteld owv corona
0945	Kinderopvang	740	14.272	47.420	-33.148	GEMEENTE - Volledge subsidie BOA nog niet ontvangen
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	745	31.868		31.868	GEMEENTE - terugvorderig aanleg ondergrondse afvalstraat - vergoedingen diverse arbeidsongevallen
0030	Financiële aangelegenheden	745	31.096	200	30.896	GEMEENTE - inning oude niet afgeboekte documenten (o.a. schuld aan PZ Grens van 2002)
0119	Overige algemene diensten	745	30.129	1.015	29.114	GEMEENTE - Vergoedingen diverse arbeidsongevallen (poetsdienst gemeente)
0800	Gewoon basisonderwijs	740	1.103.376	1.078.666	24.710	GEMEENTE - meerontvangst werkmiddelen
0820	Deeltijds kunstonderwijs	740	297.150	272.500	24.650	GEMEENTE - meerontvangst werkmiddelen
0630	Waternvoorziening	745	182.063	160.000	22.063	GEMEENTE - meerontvangst tegemoetkoming PIDPA
0901	Voorschotten	748	5.044	26.390	-21.346	OCMW - minderontvangst terugvordering voorschotten wegen minder uitbetaalde voorschotten
0530	Land-, tuin- & bosbouw	740		20.000	-20.000	GEMEENTE - geen specifieke werkingssubsidies ontvangen
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	740	48.201	28.905	19.296	GEMEENTE - subsidies voor contact tracing COVID
0952	Assistentiewoningen	705	280.978	299.425	-18.447	GEMEENTE - verhuur serviceflat obv effectieve bezetting
0420	Dienst 100	740	184.812	167.475	17.337	GEMEENTE - meerontvangst werkingstoelage D112
0800	Gewoon basisonderwijs	704	29.762	46.690	-16.928	GEMEENTE - minderontvangst tussenkomst ouders inmidagtoezicht, zwemmen en opvang tgv corona
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	701	26.534	43.137	-16.603	GEMEENTE - minderontvangst toegang sportinfrastructuur en sportactiviteiten
0703	Openbare bibliotheken	702	2.720	19.284	-16.564	GEMEENTE - minderontvangsten
0630	Waternvoorziening	704	28.111	12.687	15.424	GEMEENTE tussenkomst aansluitingen
0030	Financiële aangelegenheden	751	16.400	1.100	15.300	OCMW - Uitbetaling BEVAK opbrengst
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	76.627	63.000	13.627	GEMEENTE - minderopbrengst concessies tgv vrijstellingen corona
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	748	1.639	15.150	-13.511	OCMW - terugvorderingen minder tgv minder toegekende steun
0719	Overige evenementen	701	250	12.687	-12.437	GEMEENTE- effectieve ontvangsten
0930	Sociale huisvesting	759	12.640	25.000	-12.360	OCMW - bankgaranties
0160	Hulp aan het buitenland	740	28.000	40.000	-12.000	GEMEENTE - Subsidie federaal programma Wtzenberg -effectieve ontvangsten

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	880.475	492.000	560.528	453.061	467.814	507.423	520.552
Ontvangsten	18.800.184	19.173.412	18.960.308	19.480.610	20.115.747	20.773.477	21.329.341
Saldo	17.919.710	18.681.413	18.399.780	19.027.549	19.647.933	20.266.054	20.808.789
Investerings							
Uitgaven	28.241	212.355	212.356	785.019	715.000	515.000	15.000
Ontvangsten	8.479	0	0	20.000	0	0	0
Saldo	-19.762	-212.355	-212.356	-765.019	-715.000	-515.000	-15.000
Financiering							
Uitgaven	1.410.266	1.170.404	1.068.212	1.065.818	850.718	1.398.944	1.597.180
Ontvangsten	8.575.141	1.311.005	27.998	4.028.469	5.523.457	4.023.725	1.523.999
Saldo	7.164.875	140.601	-1.040.214	2.962.651	4.672.739	2.624.781	-73.181
BESTUUR, BELEID EN ORGANISATIE							
Exploitatie							
Uitgaven	4.346.784	4.535.988	5.058.782	5.122.219	5.197.450	5.364.760	5.530.730
Ontvangsten	179.240	237.781	466.257	515.944	541.492	616.959	688.846
Saldo	-4.167.544	-4.298.207	-4.592.525	-4.606.275	-4.655.958	-4.747.801	-4.841.884
Investerings							
Uitgaven	162.897	264.177	288.813	124.187	88.000	81.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-162.897	-264.177	-288.813	-124.187	-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

VRIJE TIJD, LEREN, WERKEN EN WELZIJN							
Exploitatie							
Uitgaven	9.840.902	9.779.005	10.968.366	11.069.115	10.786.495	10.722.179	10.597.842
Ontvangsten	5.270.855	5.313.660	5.552.516	5.319.278	5.217.133	5.196.569	5.048.201
Saldo	-4.570.047	-4.465.345	-5.415.850	-5.749.837	-5.569.362	-5.525.610	-5.549.641
Investerings							
Uitgaven	7.744.205	556.859	686.349	3.542.498	4.117.250	844.250	243.950
Ontvangsten	3.925.304	0	0	87.000	0	0	0
Saldo	-3.818.901	-556.859	-686.349	-3.455.498	-4.117.250	-844.250	-243.950
Financiering							
Uitgaven	0	19.043	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-4.246.887	30.396	0	0	0	0	0
Saldo	-4.246.887	11.353	0	0	0	0	0
OMGEVING EN INFRASTRUCTUUR							
Exploitatie							
Uitgaven	5.514.001	5.418.771	6.507.683	6.624.716	6.728.245	6.854.361	6.983.132
Ontvangsten	2.851.860	2.645.888	2.195.787	1.936.286	1.920.460	1.931.803	1.811.805
Saldo	-2.662.140	-2.772.883	-4.311.896	-4.688.430	-4.807.785	-4.922.558	-5.171.327
Investerings							
Uitgaven	1.967.190	2.896.148	2.228.009	4.499.345	2.006.506	3.316.000	1.320.000
Ontvangsten	2.047.826	392.400	338.061	75.000	75.000	25.000	25.000
Saldo	80.636	-2.503.748	-1.889.948	-4.424.345	-1.931.506	-3.291.000	-1.295.000
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	2.923.879	2.980.390	3.167.397	3.209.367	3.259.423	3.310.222
Ontvangsten	241.455	273.867	252.834	403.597	398.305	401.564	404.870
Saldo	-2.643.242	-2.650.011	-2.727.556	-2.763.800	-2.811.062	-2.857.859	-2.905.352
Investerings							
Uitgaven	515.992	292.601	304.405	381.544	312.249	312.249	312.249
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

Saldo	-515.992	-292.601	-304.405	-381.544	-312.249	-312.249	-312.249
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

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard							
I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	23.111.867	22.843.954	25.758.152	26.160.336	26.100.485	26.381.985	26.605.594
1. Goederen en diensten	5.980.199	6.030.077	7.711.796	7.820.487	7.564.791	7.609.442	7.628.370
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.533.682	10.598.241	11.809.408	12.164.920	12.341.134	12.578.871	12.772.543
a. Politiek personeel	530.730	529.143	531.507	518.657	531.623	544.914	558.535
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.557.057	4.310.372	5.016.523	5.174.439	5.314.117	5.506.492	5.697.155
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.028.160	4.336.343	4.757.969	4.954.019	4.988.883	5.010.887	4.991.141
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	31.601	19.499	39.000	41.000	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	403.485	464.184	475.325	483.744	492.492	500.273
g. Pensioenen	48.913	49.400	50.225	51.480	52.767	54.086	55.439
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.948.965	2.001.671	2.095.323	1.997.741	1.959.495	1.931.691	1.912.219
4. Toegestane werkingssubsidies	4.015.229	4.127.181	4.056.125	4.126.688	4.184.565	4.211.481	4.241.962
- 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	560.627	271.875	375.000	375.000	375.000	375.000
- 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	2.259.924	2.259.924	2.142.341	2.179.706	2.212.401	2.245.587
- aan de hulpverleningszone	556.842	443.971	440.471	584.751	593.522	602.425	611.461
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	115.773	103.988	103.989	110.425	122.166	107.484	95.743
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigde	880.003	758.671	979.866	914.171	914.171	914.171	914.171
5. Andere operationele uitgaven	633.793	86.783	85.500	50.500	50.500	50.500	50.500
B. Financiële uitgaven	354.991	305.688	317.597	276.172	288.886	326.161	336.884
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	349.550	282.120	304.572	263.147	275.861	313.136	323.859
- aan financiële instellingen	349.527	279.834	304.572	263.147	275.861	313.136	323.859
- aan andere entiteiten	23	2.286	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	5.441	23.568	13.025	13.025	13.025	13.025	13.025
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	25.650.247	26.233.949	26.258.692	26.824.578	27.392.246	28.122.721	28.620.212
1. Ontvangsten uit de werking	2.109.901	2.346.776	2.220.813	2.252.904	2.243.411	2.247.301	2.226.575
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.580.492	12.752.053	12.720.813	12.731.634	13.063.458	13.433.739	13.797.078
a. Aanvullende belastingen	12.004.316	12.171.242	12.052.563	12.135.384	12.455.608	12.808.489	13.171.828
- Opentieren op de onroerende voorheffing	5.921.981	5.892.217	5.763.805	5.969.404	6.118.639	6.271.605	6.428.395
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.771.445	5.958.995	5.963.131	5.840.775	6.003.634	6.195.215	6.393.223
- Andere aanvullende belastingen	310.890	320.030	325.627	325.205	333.335	341.669	350.210
b. Andere belastingen en boetes	576.177	580.811	668.250	596.250	607.850	625.250	625.250
3. Werkingssubsidies	10.037.316	9.942.073	10.171.566	10.546.986	10.847.923	11.162.438	11.300.852
a. Algemene werkingssubsidies	6.171.002	6.219.507	6.227.985	6.743.543	7.128.875	7.459.469	7.684.342
- Gemeentefonds	5.095.043	5.163.101	5.255.281	5.419.560	5.589.602	5.765.609	5.947.979
- Andere algemene werkingssubsidies	1.075.959	1.056.406	972.704	1.323.983	1.539.273	1.693.860	1.736.363
- van de federale overheid	283	283	120.192	154.481	237.074	280.843	314.808
- van de Vlaamse overheid	1.075.676	1.056.123	852.512	1.169.502	1.302.199	1.413.017	1.421.555
- 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	3.722.566	3.943.581	3.803.443	3.719.048	3.702.969	3.616.510
- van de federale overheid	1.255.592	1.228.997	1.164.320	1.138.413	1.139.982	1.140.626	1.142.848
- van de Vlaamse overheid	1.694.998	1.631.710	2.779.261	2.665.030	2.579.066	2.562.343	2.473.662
- 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	861.859	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	613.735	780.917	699.868	694.985	705.408	715.988	695.457
5. Andere operationele ontvangsten	308.803	412.130	445.632	598.069	532.046	563.255	600.250
B. Financiële ontvangsten	1.693.347	1.410.659	1.169.010	831.137	800.891	797.651	662.851
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	3.876.736	4.494.966	1.351.953	1.219.207	1.803.766	2.212.226	2.340.585

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeren in financiële vaste activa	290.553	1.401	1.190	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	265.553	1.252	1.190	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	25.000	149	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	9.682.902	3.430.209	2.806.966	8.010.731	6.664.756	4.606.250	1.473.250
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.682.902	3.430.209	2.806.966	8.010.731	6.664.756	4.606.250	1.473.250
a. Terreinen en gebouwen	7.624.769	925.509	1.038.940	4.158.658	4.735.000	3.486.500	185.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.349.073	841.751	1.346.303	3.083.665	1.648.506	860.000	1.060.000
c. Roerende goederen	708.374	372.829	414.609	758.208	275.250	253.750	222.250
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	1.283.007	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	687	7.113	7.113	10.199	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. Investeren in immateriële vaste activa	111.782	360.325	470.641	887.577	200.000	100.000	100.000
D. Toegestane investeringssubsidies	333.287	430.205	441.133	434.284	374.249	362.249	367.949
- 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	73.140	73.140	106.489	106.489	106.489	106.489
- aan de hulpverleningszone	172.798	205.837	216.765	201.760	201.760	201.760	201.760
- 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	0	23.888	12.000	0	5.700
- aan andere begunstigten	54.000	151.228	151.228	102.147	54.000	54.000	54.000
II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	45	87.339	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45	87.339	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	0	20.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen 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	0	20.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	8.479	0	0	20.000	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	5.973.084	305.060	338.061	162.000	75.000	25.000	25.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.966.529	279.940	95.500	162.000	75.000	25.000	25.000
- 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	25.120	242.561	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-4.436.916	-3.829.741	-3.381.870	-9.150.592	-7.164.005	-5.043.499	-1.916.199
Saldo exploitatie en investeringen	-560.180	665.225	-2.029.917	-7.931.385	-5.360.239	-2.831.273	424.386

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.410.266	1.170.404	1.068.212	1.065.818	850.718	1.398.944	1.597.180
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.410.266	1.170.404	1.068.212	1.065.818	850.718	1.398.944	1.597.180
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen 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	19.043	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	19.043	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	19.043	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 hulpverleningszone	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 begunstigten	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	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	1.283.007	0	4.000.000	5.500.000	4.000.000	1.500.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	4.000.000	5.500.000	4.000.000	1.500.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	1.283.007	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	58.394	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
1. Terugvordering van toegestane leningen	4.328.254	58.394	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
a. Periodieke terugvorderingen	56.397	58.394	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
b. Niet-periodieke terugvorderingen	4.271.857	0	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	151.954	-1.040.214	2.962.651	4.672.739	2.624.781	-73.181
Budgettair resultaat van het boekjaar	2.357.808	817.179	-3.070.131	-4.968.734	-687.500	-206.492	351.205

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. Investerings 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. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	239.341	0	239.341
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	239.341	0	239.341
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	239.341	0	239.341
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. Investerings 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. Investeringsubsidies 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. Investerings 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. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	5.500.000	0	5.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5.500.000	0	5.500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	5.500.000	0	5.500.000
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. Investerings in immateriële vaste activa	0	17.211	0	32.789	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. Investeringsubsidies 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. Investeren 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. Investeren 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. Investeren 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. Investeringsubsidies 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. Investeren 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. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	530.000	0	530.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	530.000	0	530.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	530.000	0	530.000
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. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	51.853	0	48.147	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. Investeringsubsidies 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. Investerings 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. Investerings 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. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	117.487	0	117.487
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. Investeringsubsidies 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. Investerings 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. Investerings in materiële vaste activa	0	144.507	0	447.493	0	592.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	144.507	0	447.493	0	592.000
a. Terreinen en gebouwen	0	144.507	0	447.493	0	592.000
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. Investerings 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. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Verklaring materiële verschillen meerjarenplan – jaarrekening - investeringen

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224	806.207	2.233.487	-1.427.280	Gemeente - Projecten zijn uitgevoerd of opgestart - betaling in 2022
0990	Begraafplaatsen	220	99.595	342.574	-242.979	Gemeente - Projecten zijn uitgevoerd of opgestart - betaling in 2022
0600	Ruimtelijke planning	214	94.508	270.083	-175.575	Gemeente - Opmaak beleidsplan ruimte in uitvoering
0200	Wegen	220	19.531	191.850	-172.319	Gemeente - Aankoop gronden openbaar nut - opportuniteiten
0200	Wegen	214		160.000	-160.000	Gemeente - studiekosten wegen - opgestart/doorgeschoven naar 2022
0200	Wegen	243		119.341	-119.341	Gemeente - rollend materieel - dossier doorgeschoven naar 2022
0200	Wegen	225	31.196	148.731	-117.535	Gemeente - uitrusting - dossiers/betaling doorgeschoven naar 2022
0610	Gebiedsontwikkeling	214	260.471	361.000	-100.529	Gemeente - omgeving duaneloods-opgestart/doorgeschoven naar 2022
0680	Groene ruimte	230	6.779	103.803	-97.024	Gemeente - uitrusting - dossiers/betaling doorgeschoven naar 2022
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	664	51.853	100.000	-48.147	Gemeente - in uitvoering - doorgeschoven naar 2022
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	221	2.376	48.555	-46.179	Gemeente - doorgeschoven naar 2022
0800	Gewoon basisonderwijs	241	76.856	120.583	-43.727	Gemeente - informatica WIGO - betaling in 2022
0705	Gemeenschapscentrum	221	10.277	52.000	-41.723	Gemeente - doorgeschoven naar 2022
0705	Gemeenschapscentrum	214	5.346	38.135	-32.789	Gemeente - in uitvoering - dossier doorgeschoven naar 2022
0711	Openluchtrecreatie	220		30.000	-30.000	Gemeente - in uitvoering - dossier doorgeschoven naar 2022
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	220		30.000	-30.000	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	230	2.917	30.000	-27.083	Gemeente - in uitvoering - betaling in 2022
0930	Sociale huisvesting	221		25.856	-25.856	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0705	Gemeenschapscentrum	220		25.000	-25.000	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0119	Overige algemene diensten	241	148.880	172.738	-23.858	Gemeente - doorgeschoven naar 2022
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221	166.981	190.000	-23.019	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0680	Groene ruimte	220		20.000	-20.000	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0119	Overige algemene diensten	242	2.409	18.887	-16.478	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0705	Gemeenschapscentrum	230	8.987	24.360	-15.373	Gemeente - aankoop feestmateriaal doorgeschoven naar 2022
0200	Wegen	230	1.846	17.057	-15.211	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0800	Gewoon basisonderwijs	221		11.390	-11.390	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0410	Brandweer	664	205.837	216.765	-10.928	Gemeente - saldo investeringstoelage brandweerzone - niet aangewend
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	230		10.000	-10.000	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0711	Openluchtrecreatie	150		63.000	-63.000	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0200	Wegen	150	305.060	338.061	-33.001	Gemeente - saldo investeringssubsidies Dreef/Magerbeek
0703	Openbare bibliotheken	150		24.000	-24.000	Gemeente - subsidie ontvangen in 2022
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260		20.000	-20.000	Gemeente - dossier doorgeschoven naar 2022
0110	Secretariaat	260				

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	6.185.810	6.198.905	9.450.089	13.551.145	15.953.965	17.453.965
1. Financiële schulden op 1 januari	7.254.022	6.185.810	6.198.905	9.450.089	13.551.145	15.953.965
2. Nieuwe leningen	0	1.283.007	4.000.000	5.500.000	4.000.000	1.500.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.068.212	-1.269.912	-850.718	-1.398.944	-1.597.180	0
5. Andere mutaties	0	0	101.902	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.212	1.167.720	850.718	1.398.944	1.597.180	0
1. Financiële schulden op 1 januari	1.410.266	1.068.212	1.167.720	850.718	1.398.944	1.597.180
2. Aflossingen	-1.410.266	-1.170.404	-1.065.818	-850.718	-1.398.944	-1.597.180
3. Overboekingen	1.068.212	1.269.912	850.718	1.398.944	1.597.180	0
4. Andere mutaties	0	0	-101.902	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	7.254.022	7.366.625	10.300.807	14.950.089	17.551.145	17.453.965

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	24.275.728	1.401	87.339	0	412.938	0	0	24.602.728
1. Extern verzelestandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en so	24.248.338	1.252	87.339	0	412.938	0	0	24.575.189
3. OCMW-verenigingen	124	0	0	0	0	0	0	124
4. Andere financiële vaste activa	27.266	149	0	0	0	0	0	27.415
B. Materiële vaste activa	56.221.051	3.430.209	0	0	0	962.746	0	58.688.515
1. Gemeenschapsgoederen	46.678.770	3.430.209	0	0	0	883.101	0	49.225.878
a. Terreinen en gebouwen	36.501.311	925.509	0	0	0	480.464	0	36.946.355
b. Wegen en andere infrastructuur	9.030.459	841.751	0	0	0	85.286	0	9.786.923
c. Installaties, machines en uitrusting	171.071	77.492	0	0	0	86.204	0	162.358
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	938.158	295.337	0	0	0	128.954	0	1.104.541
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	1.283.007	0	0	0	102.192	0	1.180.815
f. Erfgoed	37.771	7.113	0	0	0	0	0	44.885
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.140.303	0	0	0	0	79.644	0	9.060.659
a. Terreinen en gebouwen	9.140.303	0	0	0	0	79.644	0	9.060.659
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	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	188.033	360.325	0	0	0	2.859	0	545.499
Mutatiestaat van het nettoactief								
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12			
GEMEENTE ESSEN	4.888.779	305.060	111.504	0	5.082.335			
OCMW ESSEN	1.644.184	0	174.126	0	1.470.058			
Totaal	6.532.963	305.060	285.630	0	6.552.393			
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkoms gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12			
GEMEENTE ESSEN	17.787.877	3.073.750	-1.185.763	0	19.675.863			
OCMW ESSEN	690.407	-973.517	1.185.763	0	902.653			
Totaal	18.478.283	2.100.233	0	0	20.578.517			
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12			
GEMEENTE ESSEN	1.208.967	412.938	0	0	1.621.905			
OCMW ESSEN	0	0	0	0	0			
Totaal	1.208.967	412.938	0	0	1.621.905			
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	76.559.091			2.494.480	79.053.571			
OCMW ESSEN	4.271.684			38.120	4.309.804			
Totaal	80.830.775	0	0	2.532.601	83.363.375			

—
TOELICHTING
—

04

Toelichtingen

Volgende toelichtingen bij de jaarrekening

- Overzicht van de verstrekte subsidies
- Proef en saldibalans per 31/12/2021
- 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

055 S-1

056 S-2

PROEF-EN SALDIBALANS

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	8.042.882,17	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...	-584.458,47		584.458,47	-584.458,47
0130900	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-915.754,00		915.754,00	-915.754,00
0139000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-2.871.669,70		3.121.669,70	-3.121.669,70
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	907.007,58	2.721.022,74	1.814.015,16	907.007,58
0910000	Bestemde gelden	-907.007,58		907.007,58	-907.007,58
0920000	Overige diverse gelden en verplichtingen	6.741.371,62	18.198.358,88	9.099.179,44	9.099.179,44
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-6.741.371,62	9.099.179,44	18.198.358,88	-9.099.179,44
0960000	Andere rechten en verplichtingen	5.075.905,08	5.075.905,08		5.075.905,08
0970000	Andere rechten ne verplcihtingen	-5.075.905,08		5.075.905,08	-5.075.905,08
1090000	Saldo beginbalans	-54.610.560,68	22.486.979,43	77.097.540,11	-54.610.560,68
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-1.208.967,46		1.621.905,26	-1.621.905,26
1400000	Overgedragen overschot	-18.483.235,22	167.736.120,27	188.319.588,74	-20.583.468,47
1410000	Overgedragen tekort	4.951,87	4.951,87		4.951,87
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-10.467.487,31	305.060,10	11.077.607,51	-10.772.547,41
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	4.629.807,65	4.858.659,53	18.915,74	4.839.743,79
1510000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-612.418,15		612.418,15	-612.418,15
1510009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	41.501,26	101.560,64		101.560,64
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen	-1.258.778,53		1.258.778,53	-1.258.778,53
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen - ...	1.243.442,18	1.251.110,36		1.251.110,36
1590000	Overige investeringsschenkingen	-117.500,00		117.500,00	-117.500,00
1590009	Overige investeringsschenkingen - verrekening (-)	8.469,70	16.436,40		16.436,40
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-1.916.489,00		3.170.084,00	-3.170.084,00
1620000	Voorzieningen voor grote herstellings- en onderhoudswerken	-209.920,17		209.920,17	-209.920,17
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...		204.091,55	1.283.007,19	-1.078.915,64
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-5.782.954,19	1.037.350,99	5.782.954,19	-4.745.603,20
1733201	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van andere derden	-402.855,68	356.556,06	730.942,10	-374.386,04
2140000	Plannen en studies	36.099,93	36.099,93		36.099,93
2140007	Plannen en studies - in aanbouw	179.455,56	539.780,87		539.780,87
2140009	Plannen en studies - geboekte afschrijvingen	-27.522,24	2.859,23	33.240,70	-30.381,47
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	6.941.925,41	6.941.925,41		6.941.925,41
2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	952.698,05	1.116.819,70	31,31	1.116.788,39
2200200	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoed eren	161.635,71	161.635,71		161.635,71
2200207	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoed eren -...	79.425,00	79.425,00		79.425,00
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	22.955.190,67	22.955.190,67		22.955.190,67
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	13.717.023,63	13.717.023,63		13.717.023,63
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-9.667.836,48		9.940.387,03	-9.940.387,03
2210500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	4.716.490,67	4.716.490,67		4.716.490,67
2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	387.424,92	1.148.843,83		1.148.843,83
2210509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	-4.400.429,20		4.509.715,60	-4.509.715,60
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	5.170.521,54	5.170.521,54		5.170.521,54
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschri jvingen	-4.512.759,28		4.611.386,81	-4.611.386,81
2240000	Wegen	24.071.278,44	24.071.278,44		24.071.278,44
2240007	Wegen - in aanbouw	2.905.609,96	3.706.404,13		3.706.404,13
2240009	Wegen - geboekte afschrijvingen	-22.936.984,73	1.328,91	23.022.794,64	-23.021.465,73
2240500	Wegen - buitengewoon onderhoud	7.371.440,82	7.371.440,82		7.371.440,82
2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	2.183.236,26	2.188.649,10		2.188.649,10
2240509	Wegen - geboekte afschrijvingen op buitengewoon onderhoud	-5.941.247,48		5.941.247,48	-5.941.247,48
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	1.799.281,39	1.834.825,24		1.834.825,24
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - geboekte afsch rijvingen	-1.353.982,46		1.354.787,91	-1.354.787,91
2260000	Waterlopen en waterbekkens	145.902,01	145.902,01		145.902,01
2260007	Waterlopen en waterbekkens - in aanbouw	832.758,75	832.758,75		832.758,75
2260009	Waterlopen en waterbekkens - geboekte afschrijvingen	-46.833,89		46.833,89	-46.833,89
2289000	Overige onroerende infrastructuur	269.977,18	269.977,18		269.977,18
2289009	Overige onroerende infrastructuur - geboekte afschrijvingen	-269.977,18		269.977,18	-269.977,18
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	9.757.436,89	9.757.436,89		9.757.436,89

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-617.133,67		696.777,83	-696.777,83
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	574.665,64	652.157,32		652.157,32
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboe...	-403.594,72		489.798,97	-489.798,97
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	152.699,46	168.091,46		168.091,46
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-72.706,98		89.025,69	-89.025,69
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	512.989,69	812.571,77	22.046,06	790.525,71
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-331.883,01		444.518,48	-444.518,48
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	14.423,02	16.831,94		16.831,94
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	897.312,52	897.312,52		897.312,52
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-234.676,36		234.676,36	-234.676,36
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge lijk r...		1.283.007,19		1.283.007,19
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge lijk r...			102.191,98	-102.191,98
2600000	Terreinen - overige MVA	401.977,92	401.977,92		401.977,92
2610000	Gebouwen - overige MVA	22.912,93	22.912,93		22.912,93
2610009	Gebouwen - overige MVA - geboekte afschrijvingen	-22.912,93		22.912,93	-22.912,93
2750000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed	37.771,36	44.884,72		44.884,72
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soor tge lijk r...	23.043.935,17	23.123.897,68	166.049,52	22.957.848,16
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soor tge lijk r...	-4.564,78	2.022,42	6.587,20	-4.564,78
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soor tge lijk r...	1.208.967,46	1.621.905,26		1.621.905,26
2830000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	250,00	250,00		250,00
2831000	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten bedragen (-)	-126,05		126,05	-126,05
2840000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffing swaarde	1.250,00	1.398,74		1.398,74
2852000	Vastrentende effecten	1.016,36	1.016,36		1.016,36
2880000	Borgtochten betaald in contanten	25.000,00	25.000,00		25.000,00
2903004	Ontvangst terugbetaling renteloze lening aan AGB	587.537,24	4.919.735,26	4.344.851,47	574.883,79
2903009	Vordering wegens toegestane lening aan andere entiteiten		278.469,63	56.939,26	221.530,37
2903201	Uitbetaling toegestane lening aan derden	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
2912000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal - nomin ale waarde	163.806,56	288.489,72	124.683,16	163.806,56
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies - n ominale waarde	93.512,37	93.512,37	93.512,37	
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de	230.582,30	1.843.037,15	1.537.512,77	305.524,38
4000910	Vorderingen radiologie		1.574,08	1.431,97	142,11
4002000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	33.708,86	64.104,73		64.104,73
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n ominale waarde	675,00	1.373.863,26	1.373.863,26	
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren	322.927,39	322.927,39	50.914,87	272.012,52
4080000	Interne Rekening Courant	2.118.299,37	89.413.738,97	87.409.676,51	2.004.062,46
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte gebo ekte w...	-191.529,35	24.816,48	191.529,35	-166.712,87
4130000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	349.144,29	615.203,97	442.079,22	173.124,75
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	525.366,77	744.512,78	56.779,12	687.733,66
4135000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-leefloon	34.708,21	48.709,86	1.479,69	47.230,17
4135100	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in speciën	4.903,58	12.191,87	1.226,04	10.965,83
4135200	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-huurtoelagen	5.265,75	10.124,20	865,59	9.258,61
4135300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-medische verzorging	1.725,00	3.711,05	2.189,05	1.522,00
4135400	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-farmakosten	59,72	59,72		59,72
4135500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-ZIV	338,26	527,00	15,00	512,00
4135700	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-zorgtoelage	243,00	243,00		243,00
4135800	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Energiekosten en nutsv	6.878,63	8.284,13	226,25	8.057,88
4136000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-versch.uitkeringen	13.001,50	13.101,50	100,00	13.001,50
4136300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in natura	10.975,32	12.911,36	225,00	12.686,36
4136500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Instellingen	2.799,94	3.229,88		3.229,88
4136600	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD- OK	524,66	524,66		524,66
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	8.140,43	20.700,53	9.815,37	10.885,16
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	232.808,55	412.086,63	232.808,55	179.278,08
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	274.171,94	286.141,94	8.387,41	277.754,53
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...		102.191,98	204.091,55	-101.899,57
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-1.035.206,98	1.045.272,92	2.082.623,91	-1.037.350,99
4233001	Schulden aan kredietinstellingen tlv derden	-33.005,15	361.091,57	389.561,21	-28.469,64
4400000	Leveranciers	-1.617.433,92	12.990.024,30	14.510.633,98	-1.520.609,68
4440000	Te ontvangen facturen	-5.964,78	5.964,78	5.964,78	
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi etinstellingen	-451.640,92	451.640,92	875.899,34	-424.258,42
4460000	Te betalen toegestane leningen		0,32	19.043,38	-19.043,06
4480000	Interne rekening courant OCMW	-2.118.299,37	6.271.526,18	8.275.588,64	-2.004.062,46
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-63.479,97	9.240,90	69.865,87	-60.624,97
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-581.914,56	28.886,00	615.064,56	-586.178,56

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-30.153,12	24.205,86	76.861,68	-52.655,82
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-150.379,60	8.062.349,53	8.249.499,81	-187.150,28
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-125.449,27	17.580.544,29	17.671.373,92	-90.829,63
4550000	Bezoldigingen	-112.402,06	4.878.032,75	4.988.774,18	-110.741,43
4590000	Andere sociale schulden	-4.589,74	8.084,57	11.275,82	-3.191,25
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-141.431,00	14.306,00	205.532,00	-191.226,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-423.085,85	8.364,59	437.430,64	-429.066,05
4750000	Te betalen btw	-3.803,33	81.387,68	85.044,99	-3.657,31
4760000	Andere te betalen belastingen en taksen	-2.580,97	1.005,75	63.341,67	-62.335,92
4810000	Operationele schulden individuele hulpverlening OCMW	-162.881,29	1.996.785,32	2.143.867,51	-147.082,19
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-35.743,91	3.775,00	35.943,91	-32.168,91
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-249.111,72	230.000,00	249.111,72	-19.111,72
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-832.282,48	3.629.245,00	4.763.043,42	-1.133.798,42
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-220.743,04	704.004,90	865.810,80	-161.805,90
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen dien binnen het jaar vervallen	27.997,66	411.814,34	411.814,34	
4943004	Vorderingen wegens toegestane werkingssubsidies aan AGB	29.235,12	69.567,16	39.031,40	30.535,76
4943009	Vordering wegens toegestane lening KT		56.939,26	28.469,63	28.469,63
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies die binne...	31.170,79	124.683,16		124.683,16
5200000	Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	201.369,31	201.369,31	62.624,58	138.744,73
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	10.233.283,03	16.012.305,31	6.762.039,68	9.250.265,63
5500000	Kredietinstellingen	1.219.407,70	25.583.987,67	22.545.877,56	3.038.110,11
5700000	Kas	36.724,98	59.639,41	33.009,87	26.629,54
6040010	Aankopen van warme maaltijden	17.940,28	21.888,70		21.888,70
6040020	Aankopen van dranken	4.384,16	5.601,09	132,76	5.468,33
6040090	Aankopen van andere handelsgoederen	201,23	342,13		342,13
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	752.412,10	741.267,04	136,04	741.131,00
6102000	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goedere n	19.025,91	17.903,46		17.903,46
6103020	Benodigheden onderhoud van terreinen	51.888,12	56.290,42	502,60	55.787,82
6103060	Onderhoud van terreinen door derden	489.301,27	463.963,53		463.963,53
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen	25.082,22	58.924,90	275,49	58.649,41
6103121	Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Drooglooppatten	37.785,98	33.894,08	65,90	33.828,18
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden	113.335,55	128.711,14		128.711,14
6103413	Sneeuw- en ijselbestrijding wegen	13.947,91	47.826,73		47.826,73
6103420	Benodigheden onderhoud van wegen	18.095,77	16.896,46	67,76	16.828,70
6103460	Onderhoud van wegen door derden	203.579,65	182.309,52		182.309,52
6103520	Benodigheden onderhoud van verkeerssignalisatie	9.617,44	11.445,02	15,13	11.429,89
6103521	Benodigheden onderhoud van straatmeubilair	266,07	5.395,65		5.395,65
6103560	Onderhoud van verkeerssignalisatie door derden	5.081,00	6.794,15		6.794,15
6103660	Onderhoud van waterlopen, grachten, ... door derden	76.445,33			
6103820	Benodigheden onderhoud van overige onroerende infrastructuur		221,43		221,43
6103860	Onderhoud van overige onroerende infrastructuur door derden		29.866,68		29.866,68
6110000	Elektriciteit	272.550,02	499.312,87	248.101,96	251.210,91
6111000	Gas	81.263,54	94.619,55	5.965,70	88.653,85
6113015	Water	30.884,65	33.358,19	985,68	32.372,51
6120010	Burgerlijke aansprakelijkheid	6.211,68	8.992,67		8.992,67
6120020	Brandverzekering	11.560,93	14.044,72		14.044,72
6120040	Verzekering voertuigen	9.311,77	12.092,10		12.092,10
6120050	Verzekering kunstvoorwerpen	2.255,18	2.265,18		2.265,18
6120070	Verzekeringen BA uitbating	3.643,34	5.427,03	35,15	5.391,88
6120090	Overige verzekeringen	3.192,63	3.146,17	150,00	2.996,17
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten , arts...	38.261,03	53.417,04		53.417,04
6130030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdachten	23.060,79	10.122,29		10.122,29
6130040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	345,20	1.226,43		1.226,43
6130050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	13.117,76	14.335,74	3.741,13	10.594,61
6130070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	6.924,19	41.862,48		41.862,48
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises	118.870,09	58.724,20	4.912,50	53.811,70
6130090	Andere erelonen en vergoedingen	29.095,41	117.645,42		117.645,42
6140020	Kantoorbenodigdheden	13.319,26	12.888,30	2.712,07	10.176,23
6140060	Administratieve prestaties door derden	157.082,13	184.801,78		184.801,78
6140061	Kosten aflevering eID's	32.754,79	35.597,90	2.179,60	33.418,30
6140062	Kosten aflevering reispassen	13.438,00	30.442,00		30.442,00
6140063	Kosten aflevering rijbewijzen	20.836,00	45.340,00		45.340,00
6140065	Drukwerk en publiciteit	100.151,34	84.719,35		84.719,35

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
6140066	Administratiekosten inning APB	57.714,45	59.589,95		59.589,95
6140070	Frankeringskosten	46.411,23	50.955,26		50.955,26
6140090	Overige administratiekosten	2.703,58	6,95		6,95
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, ...	61.115,55	42.950,33	1.944,87	41.005,46
6140120	Huur- en onderhoud bureaumateriaal- en meubilair	31.616,80	43.267,50	5,98	43.261,52
6140130	Beheers- en werkingskosten informatica	328.600,63	365.746,36	13.725,74	352.020,62
6140140	Procedure- en vervolgingskosten	1.359,64	1.386,91		1.386,91
6140150	Kosten voor werving en selectie prsoneel (exclusief erelonen voor ...	11.043,13	9.603,34		9.603,34
6140160	Documentatie en abonnementen	19.944,32	19.481,30		19.481,30
6150020	Technische werkingsmiddelen	437.194,24	332.306,14	29.315,51	302.990,63
6150040	Technische benodigdheden voor verkoop		588,00		588,00
6150050	Aankoop, onderhoud, huur werkkledij	28.686,41	35.264,03	7,36	35.256,67
6150060	Technische prestaties door derden	1.484.938,74	1.563.769,75	5.817,04	1.557.952,71
6150090	Overige technische werkingskosten	1.400,00			
6150120	Huur- ,onderhoud en herstelling van technische benodigdheden	100.919,30	73.877,29	409,99	73.467,30
6157020	Technische benodigdheden voor voertuigen	3.198,21	4.628,42		4.628,42
6157030	Olie en brandstof voor voertuigen	43.843,50	51.283,70		51.283,70
6157060	Onderhoud voertuigen door derden	82.832,14	59.544,15		59.544,15
6160010	Reis- en verblijfskost personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer)	5.435,31	4.052,51	871,21	3.181,30
6160140	Prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	28.965,89	39.281,32	1.015,76	38.265,56
6160160	Receptie- en representatiekosten	63.859,52	91.357,30	1.509,79	89.847,51
6160170	Vormingskosten personeel	40.678,99	36.191,45	541,00	35.650,45
6160220	Schoolreizen, uitstappen, extra-murosactiviteiten	6.207,66	6.915,20		6.915,20
6160230	Sportactiviteiten, bewegingsopvoeding,	3.456,44	14.081,63		14.081,63
6160240	Organisatie activiteiten voor derden	214.544,50	211.292,33	12.980,34	198.311,99
6160480	Lidmaatschappen	47.009,06	56.856,77		56.856,77
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	307.049,00	431.024,02	98.478,92	332.545,10
6200110	Vakantiegeld politiek personeel	13.432,27	14.021,55	6.248,98	7.772,57
6200120	Eindejaarstoelage politiek personeel	16.476,50	15.066,10	4.604,87	10.461,23
6200200	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	59.748,00	58.933,56		58.933,56
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	2.744.187,66	2.594.895,79	5.630,82	2.589.264,97
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	207.685,70	214.268,80		214.268,80
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	149.825,05	169.840,01		169.840,01
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	2.676.925,45	2.861.730,48	21.945,44	2.839.785,04
6203100	Vakantiegeld contractuelen	209.853,60	223.375,55	211,50	223.164,05
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	188.691,27	228.678,85	323,33	228.355,52
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	59.378,23	63.129,89		63.129,89
6207000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijs end pe...	31.600,97	19.499,18		19.499,18
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere ov erheden	950.000,00	950.000,00		950.000,00
6210100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek pers oneel	24.717,90	21.833,09	12.719,38	9.113,71
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	429.420,62	415.929,77	1.078,95	414.850,82
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pens ioenen...	835.797,02	787.663,65	1.230,63	786.433,02
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n	890.307,26	986.290,22	4.382,18	981.908,04
6219000	Responsabiliseringsbijdrage	153.956,55	177.463,77	77.214,64	100.249,13
6220100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - pol itiek ...	109.306,41	115.316,81	5.000,00	110.316,81
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali...	36.184,46	38.577,93	3.113,06	35.464,87
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...	3.004,65			
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	31.403,96	32.765,90		32.765,90
6230020	Vakbondspremies	9.403,10	9.449,65		9.449,65
6230030	Maaltijdcheques	226.888,47	241.944,98		241.944,98
6230031	Eco cheques	45.806,75	47.453,09		47.453,09
6230032	Cadeau cheques en consumptiecheques	31.706,29	15.672,65	598,95	15.073,70
6230050	Bijdrage aan de gemeentelijke sociale dienst	5.000,00	4.500,00		4.500,00
6230060	Verzekering arbeidsongevallen	37.011,40	52.690,59	1.642,52	51.048,07
6230090	Overige personeelskosten		1.250,00		1.250,00
6240100	Pensioenen politiek personeel	48.913,23	49.399,50		49.399,50
6301000	Afschrijvingen op IMVA		2.859,23		2.859,23
6302000	Afschrijvingen op MVA	1.354.745,68	964.074,41	1.328,91	962.745,50
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing	147.785,22			
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne ming (-)	-177.706,36		24.816,48	-24.816,48
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	1.263.380,00	1.444.821,00		1.444.821,00
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...	-183.327,24		141.431,00	-141.431,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	424.085,85	429.065,95		429.065,95

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-597.345,64	8.839,43	431.925,18	-423.085,75
6370000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging	209.920,17			
6371000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugn...	-209.920,17			
6400010	Onroerende voorheffing	10.249,87	43.547,04	21.773,52	21.773,52
6400020	Roerende voorheffing	247,72	1.075,82		1.075,82
6400021	Roerende voorheffing op roerende inkomsten	13.842,49			
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	183.555,43	50.433,46		50.433,46
6430000	Vergoeding schadegevallen	184.248,35	13.500,00		13.500,00
6430100	Tussenkost in exploitatiekosten	241.649,00			
6480110	Leefloon aan begunstigde volgens basisregel (50%) - wet 26 m ei 200...	596.768,67	631.886,79	38.585,57	593.301,22
6480140	Leefloon aan begunstigde ingeschr. In vreemdelingenregister (100%) ...	306.095,79	529.347,55	272.100,51	257.247,04
6480150	Leefloon aan dakloze begunstigde (100%) - wet 26 mei 2002/S ociale...	10.529,21	14.023,95	1.024,49	12.999,46
6480160	Installatiepremie (100%) - wet 26 mei 2002/Sociale huisvesti ng/SVK	3.887,73	18.797,64	14.725,00	4.072,64
6480180	COVID-19 Extra leefloon	28.750,00	44.875,00	1.975,00	42.900,00
6481000	Steun in speciën	75.162,44	118.836,57	3.340,07	115.496,50
6481010	Huurtoelage/Sociale huisvesting/SVK	81.788,29	80.849,32	5.281,69	75.567,63
6481020	Bijdrage voor (para-)medische verzorging	24.387,77	32.647,23	120,00	32.527,23
6481030	Bijdrage voor farmaceutische kosten	8.722,66	8.269,40		8.269,40
6481040	Bijdrage ZIV en andere verzekeringen	1.516,62	972,62		972,62
6481050	Begrafeniskosten/Sociale bijstand/restant - niet LL	4.125,00			
6481110	Stookoliepremie/Sociale bijstand	21.857,08	21.706,86	1.369,62	20.337,24
6481130	Nutsvoorzieningen	33.258,67	39.526,53	4.006,94	35.519,59
6481160	Integratie kinderarmoede/Sociale bijstand	10.533,48	15.581,84	728,22	14.853,62
6481170	Voorschotten op uitkeringen/Voorschotten	630,90	4.371,93		4.371,93
6481180	Schuldbemiddeling/Sociale bijstand	3.500,00	1.000,00		1.000,00
6481190	SOD/Overige gezinshulp	168,00			
6481200	Steun in natura	28.596,06	53.975,55	7.212,46	46.763,09
6481310	Hospitalisatiekosten	179,11	17,40		17,40
6481320	Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis/Sociale bijstand/r estant...	690.598,43	724.836,98	230,00	724.606,98
6481340	Tussenkost verblijf eigen OCMW-instellingen/Assistentiewoni ngen	230,00			
6481360	Particpatiecheques/Sociale bijstand/restant - niet LL	240,50	390,00	100,00	290,00
6481370	Steun in sport/Sociale bijstand/restant - niet LL	600,00			
6482000	Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van 2 april 1...	6.479,15	2.625,80		2.625,80
6482030	Medische kosten vreemdelingen (100% t.l.v. staat)	10.359,51	7.931,53		7.931,53
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	256.292,93	1.336.219,54	1.185.763,09	150.456,45
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	4.430,00	5.720,00		5.720,00
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	519.672,25	523.971,92		523.971,92
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan onderwijsinstellingen	46.502,87	28.842,47		28.842,47
6494002	Exploitatietoelage IPZ Grens	2.081.097,00	2.259.924,00		2.259.924,00
6494004	Exploitatietoelage brandweerzone	556.842,00	440.471,00		440.471,00
6494005	Exploitatietoelage kerkfabriek OLV Centrum	22.782,94	23.609,81		23.609,81
6494006	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Jan Baptist Wildert	39.800,61	42.796,39		42.796,39
6494007	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Antoniuw van Padua Stati e	16.474,32	23.570,32	11.583,49	11.986,83
6494009	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Pieter Hoek	36.515,17	25.594,85		25.594,85
6494010	Exploitatietoelage KAV IBO	50.533,81	49.800,00	3.864,54	45.935,46
6495000	Prijssubsidies AGB	133.845,55	388.752,94		388.752,94
6496000	Coronatoelalage	247.668,29	171.874,40		171.874,40
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	2.771,00	7.244,80		7.244,80
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	344.296,58	281.395,22	5.430,12	275.965,10
6500001	Intresten en kosten schulden tlv derden	5.253,00	6.155,28		6.155,28
6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	1.917,96	12.872,81		12.872,81
6594000	Bankgaranties en huurwaarborgen/Sociale huisvesting/SVK	3.523,28	11.970,00	1.275,00	10.695,00
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	990,43			
6640000	Toegestane investeringssubsidies	279.287,00	278.977,00		278.977,00
6640006	Investeringsubsidies Turnhal Essen vzw	54.000,00	54.000,00		54.000,00
6640007	Investeringsstoelage vzw Karrenmuseum		51.853,49		51.853,49
6640008	Investeringsubsidie verwerving patr. paters Redemp Rouwmoer		45.374,05		45.374,05
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.462.433,67	59.971.260,00	57.871.026,75	2.100.233,25
6941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen OCMW	1.273.113,31	2.371.526,18	1.185.763,09	1.185.763,09
7000002	Verkoop van houthak	-13.338,50		4.536,00	-4.536,00
7000030	Opbrengsten uit prestaties LDC	-2.537,37	19,25	5.883,61	-5.864,36
7000031	Opbrengsten verkoop maaltijden LDC	-35.921,27	7.050,61	31.323,85	-24.273,24
7000032	Opbrengsten verkoop drank LDC			5.579,50	-5.579,50

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
7000050	Opbrengsten radiologie/Overige dienstverlening inzake volksg ezondheid	-26.028,77		1.407,47	-1.407,47
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-7.653,93		16.044,65	-16.044,65
7010001	Toegangsgelden	-31.847,82	1.226,04	20.162,87	-18.936,83
7010002	Inschrijvingsgelden	-146.396,39	10.467,50	155.041,13	-144.573,63
7020001	Verkoop Uit-Pas			1.205,00	-1.205,00
7020003	Afgifte van rijbewijzen	-16.720,00		43.472,00	-43.472,00
7020008	Plaatsrecht op de openbare weg (frituren, bloemenkramen,)	-1.881,50		660,00	-660,00
7020012	Prestaties dienst 112	-44.048,16		47.086,45	-47.086,45
7020013	Prestaties voor derden door o.a. technische diensten, ...	-386,25		5.072,53	-5.072,53
7020016	Leengelden bibliotheek (lidgeld)	-5.065,00	2.095,10	3.768,40	-1.673,30
7020017	Afgifte van restafvalzakken	-549.102,59	104,00	566.342,19	-566.238,19
7020018	Afgifte van PMD zakken	-14.712,00	168,00	27.446,00	-27.278,00
7020019	Ophalen van grof huisvuil	-7.255,00	135,00	5.378,00	-5.243,00
7020022	Ophalen van GFT+	-187.254,21	25.276,75	258.879,66	-233.602,91
7020024	Naamplaatjes kerkhoven	-200,00		302,55	-302,55
7020025	Aanplant boom gedenkingspad			726,00	-726,00
7020027	Afleveren huisnummerplaatje	-12,50		35,00	-35,00
7020028	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen en uittrekse ls	-72.910,00	524,40	65.418,90	-64.894,50
7020029	Afleveren van een bestuurderspas	-570,00		451,44	-451,44
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties	-5.769,71	2.892,83	8.022,98	-5.130,15
7040002	Tussenkomen van ouders in het middagtoezicht	-8.153,70		11.577,60	-11.577,60
7040003	Tussenkomen van ouders in de voor- en naschoolse opvang	-17.427,60		17.460,00	-17.460,00
7040004	Tussenkomen van ouders in de extra murosactiviteiten	-1.631,00			
7040005	Tussenkomen gemeente Kalmthout in Muzarto	-68.417,70		77.051,06	-77.051,06
7040006	Tussenkomen in aansluiting op de waterleiding	-20.437,35	2.590,65	30.702,10	-28.111,45
7040009	Inname openbaar domein	-8.997,75	870,93	11.000,48	-10.129,55
7040010	Werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein	-62.124,45		71.685,63	-71.685,63
7040011	Parkeren in de blauwe zone	-12.575,00	352,60	10.046,40	-9.693,80
7040012	Tussenkomen ouders in schoolzwemmen	-966,75		724,50	-724,50
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomen	-22.642,80	1.247,40	91.227,15	-89.979,75
7050001	Opbrengst uit verhuur van onroerende goederen	-626.467,79	13.793,29	711.244,11	-697.450,82
7050002	Opbrengsten uit verhuur van instrumenten	-6.599,50	140,00	5.960,00	-5.820,00
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	-427,85		306,75	-306,75
7050099	Andere huuropbrengsten	-9.248,87		299,20	-299,20
7060000	Huuropbrengsten gehuurde woningen/Lokale opvanginitiatieven voor as...	-28.370,00		32.833,66	-32.833,66
7060001	Opbrengsten uit concessies onroerende goederen	-33.186,47	14.254,02	58.829,76	-44.575,74
7060002	Opbrengsten uit concessies begraafplaatsen	-12.615,00		15.120,00	-15.120,00
7062000	Onkostenvergoedingen Calmeyn/Sociale huisvesting/Huize Calme yn			9.669,56	-9.669,56
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-5.921.980,83	114.263,90	6.006.481,11	-5.892.217,21
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-5.771.444,79	18.438,51	5.977.433,42	-5.958.994,91
7302000	Motorrijtuigen	-310.889,99		320.029,87	-320.029,87
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	-38.698,00		52.843,00	-52.843,00
7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	-7.824,99		16.027,50	-16.027,50
7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-1.088,00		533,12	-533,12
7340800	Nachtwinkels en phoneshops	-3.000,00		6.000,00	-6.000,00
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	-2.147,94		1.795,15	-1.795,15
7342400	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-31.895,49	273,27	32.270,04	-31.996,77
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	-22.750,00		22.750,00	-22.750,00
7360900	Masten en pylonen	-20.000,00		15.000,00	-15.000,00
7370000	Bouwen	-19.316,31	496,34	17.902,96	-17.406,62
7371000	Niet-bebouwde gronden	-49.293,41	6.954,09	58.574,07	-51.619,98
7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	-60.379,90	1.500,00	80.232,88	-78.732,88
7377000	Tweede verblijven	-110.250,00	1.250,00	6.000,00	-4.750,00
7379001	Planbaten woonbos Wildert	-193.249,00		268.121,97	-268.121,97
7389001	Privéterrein gevestigde standplaatsen	-1.195,00			
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-15.088,65	211,65	13.445,51	-13.233,86
7400000	Gemeente- en provinciefonds	-4.523.418,00		4.591.476,00	-4.591.476,00
7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	-261.940,61	1.850,98	263.791,59	-261.940,61
7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	-309.684,61		309.684,61	-309.684,61
7402000	Afrekening enegiezuinige woningen	-283,00	52.781,84	114.546,90	-61.765,06
7404992	VIA middelen			38.666,99	-38.666,99
7404993	Subsidie voor armoedebestrijding	-31.896,69			
7404994	Noodfonds voor cultuur, jeugd, sport en media	-190.155,64			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
7404995	Werkingssubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	-593.512,12	119.351,28	772.539,00	-653.187,72
7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	-117.897,00		243.991,00	-243.991,00
7404997	Tussenkost responsabiliseringsbijdrage	-94.913,00	56.944,50	113.889,00	-56.944,50
7404998	Overige algemene werkingssubsidies (Sectorale subsidies)	-47.301,42			
7404999	Overige algemene werkingssubsidies (Eliaheffing)			1.850,98	-1.850,98
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend...	-950.000,00		950.000,00	-950.000,00
7405110	Subsidies personeel leefloon	-68.186,94		69.632,71	-69.632,71
7405210	Subsidies CREG	-60.785,47		19.296,66	-19.296,66
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-82.100,00		28.000,00	-28.000,00
7407110	Subsidie leefloon (50%) - wet 7 augustus 1974/Sociale bijsta nd	-276.691,53	864,00	320.068,83	-319.204,83
7407120	Subsidie leefloon (100%) - wet 7 augustus 1974/Integratie va n pers...	-291.028,19		195.118,82	-195.118,82
7407230	Subsidie leefloon art 60§7 sociaal economie initiatief (100%)/Acti...	-40.084,21		39.850,25	-39.850,25
7407610	Subsidie sociaal verwarmingsfonds/Sociale bijstand	-22.504,04		64.969,12	-64.969,12
7407800	Subsidie levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - w et van...	-7.054,61		3.376,35	-3.376,35
7407820	Subsidie lokaal opvanginitiatief (LOI)/Lokale opvanginitiati even v...	-294.434,72		307.680,99	-307.680,99
7407880	Subsidie van de staat in medische en paramedische verzorging (100%...	-2.752,81		2.815,51	-2.815,51
7407900	Subsidie van de staat in farmaceutische kosten (100%)/Integr atie v...	-380,91		1.075,69	-1.075,69
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-1.770.310,73	60.095,40	1.781.640,44	-1.721.545,04
7440000	Inhouding pensioen	-20.506,14	7.385,94	18.891,53	-11.505,59
7450000	Recuperaties van kosten	-213.253,72	25.176,26	335.648,65	-310.472,39
7450001	Schadevergoedingen	-42.023,65		59.200,06	-59.200,06
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-33.019,90	6,54	30.958,18	-30.951,64
7480000	Terugvordering Leefloon/Sociale bijstand/LL 50%	-49.007,40		57.264,60	-57.264,60
7480110	Terugvordering geïndividualiseerd integratieproject	-1.295,91		1.103,00	-1.103,00
7480140	Terugvordering inschrijving leefloon	-15.604,45	20.844,58	41.689,16	-20.844,58
7480180	Terugvordering LL-Covid19			1.000,00	-1.000,00
7481000	Terugvordering Steun in speciën	-5.541,90		12.145,44	-12.145,44
7481010	Terugvordering Huurtoelage/Sociale huisvesting/SVK	-5.121,00		10.580,94	-10.580,94
7481020	Terugvordering bijdrage voor (para-) medische verzorging	-8.348,06		11.430,94	-11.430,94
7481030	Terugvordering bijdrage farmaceutische kosten			208,00	-208,00
7481040	Terugvordering bijdrage ZIV en andere verzekeringen/Sociale bijstan...	-2.025,00		1.538,74	-1.538,74
7481110	Recuperatie stookoliepremie	-140,00		154,00	-154,00
7481130	Terugvordering nutsvoorzieningen/Sociale bijstand	-1.907,11		5.132,35	-5.132,35
7481160	Terugvordering steun tgn kinderarmoede	-321,45		1.510,98	-1.510,98
7481170	Terugvordering voorschotten op uitkeringen/Voorschotten	-7.130,94		5.043,62	-5.043,62
7481200	Terugvordering steun in natura/Sociale bijstand/restant - ni et LL	-950,23	196,00	3.267,04	-3.071,04
7481320	Terugvordering Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis/Soc iale bijstand	-516.078,27		649.044,91	-649.044,91
7481370	Terugvordering steun (sport)	-40,00		30,00	-30,00
7482030	Terugvord. med. kosten vreemdelingen (100% tlv staat)	-223,00		813,98	-813,98
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-1.676.519,30		1.374.965,71	-1.374.965,71
7510000	Creditintresten op de zichtrekening	-9.679,38	2.135,42	18.112,49	-15.977,07
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen			422,83	-422,83
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-140.631,73	7.564,04	293.194,44	-285.630,40
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	-6.748,00		6.653,19	-6.653,19
7594000	Bankgaranties en huurwaarborgen/Sociale huisvesting/SVK	-400,00		12.640,00	-12.640,00
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imM VA	-10.961,19			
7941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen van het OCMW	-1.273.113,31		1.185.763,09	-1.185.763,09
		0,00	832.800.501,77	832.800.501,77	0,00

064 RP-1

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2021

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					22.959.496,90	4.690,83	1.621.905,26	0,00	24.576.711,33
281	10	Fluvius OV - Aandelen A (VEM)	1	24,79	24,79				24,79
281	10	Fluvius Ae (ELED) - Elektriciteitsdistributie - Aandelen in Eigen vermogen	600.298		4.835.350,00				4.835.350,00
281	10	Fluvius Aov (OPVL) - Openbare Verlichting - Aandelen in Eigen vermogen	79.200		1.648.186,11				1.648.186,11
281	10	Fluvius Ar (RIOL) - Riolerings - Aandelen in Eigen vermogen	411.834		9.065.000,00				9.065.000,00
281	10	Fluvius Ak (KATV) - Kabel TV - Aandelen in Eigen Vermogen	101.334		1.714.120,02				1.714.120,02
281	10	Fluvius Apt (PUBT) - Publi-T - Aandelen in Eigen Vermogen	53.849		951.031,37		545.765,23		1.496.796,60
281	10	Iveka Ag (GASD) - Gasdistributie - Aandelen in Eigen vermogen	90.698		1.557.920,69		1.059.980,03		2.617.900,72
281	10	Iveka - Activiteiten zonder kapitaal - Aandelen in Eigen Vermogen					16.160,00		16.160,00
281	10	Iveka Aw (WARM) - Warmte - Aandelen in Eigen Vermogen							0,00
281	10	Poolstok	48	24,79	1.189,92				1.189,92
281	10	Pidpa - A-aandelen	525	2,50	1.312,50				1.312,50
281	10	Farys (Creat) - TMVS DV	3	1.000,00	3.000,00	2.250,00			750,00
281	10	IKA - Kengetal 1	33	25,00	825,00	550,00			275,00
281	10	IKA - Kengetal 4a (Publigas)	8	2.973,63	23.789,04				23.789,04
281	10	IKA - Kengetal 4b (Publigas)	1	19.878,00	19.878,00				19.878,00
281	10	IKA - Kengetal 4c (Publigas)	1	38.940,00	38.940,00				38.940,00
281	10	Igean dienstverlening	2.391	12,50	29.887,50				29.887,50
281	10	Igean Milieu & veiligheid	2.391	12,50	29.887,50				29.887,50
281	10	Ideale woning	800	2,48	1.984,00	991,57			992,43
284	10	Cipal	10	125,00	1.250,00				1.250,00
281	10	Arro Antwerpen	30	24,80	744,00	550,64			193,36
281	10	Fineg	24.548	1.968.748,43	1.968.748,43				1.968.748,43
281	10	Publi-T aandelen (intekening 2019)	333	825,00	274.725,00				274.725,00
281	10	Publi-T aandelen (2018 of vroeger)	2.544		787.179,29	222,57			786.956,72
281	11	Cipal	32	125,00	4.000,00				4.000,00
281	11	Igean Milieu & veiligheid	5	12,50	62,50				62,50
283	11	Kina	10	25,00	250,00	126,05			123,95
281	11	Igean Dienstverlening	5	12,50	62,50				62,50

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

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 31/12/2021	Resterend saldo per 31/12/2021	Voorziene tranche 2021 *	Werkelijke tranche 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2022
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	BEC	4.036.995,00	3.873.188,44	163.806,56	0,00	0,00	0,00	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			0,00	
	Investeringstoelage Nieuwmoersesteenweg	10	1.216.000,00	1.138.363,64	77.636,36			0,00	
	Toelage module 10+13	10	850.995,00	850.995,00	0,00			0,00	

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

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

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN			Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
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	1.283.007,19	1.283.007,19	1.180.815,21	0,00	102.191,98	102.191,98	101.899,57
	Fluvius Openbare verlichting	10	1.283.007,19	1.283.007,19	1.180.815,21	0,00	102.191,98	102.191,98	101.899,57

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	BEC	16.727.123,27	16.727.123,27	6.185.809,87	1.068.212,13	1.068.212,13	0,00	1.065.820,63
	Leningen ten laste van het bestuur		16.147.123,27	16.147.123,27	5.782.954,20	1.040.214,47	1.040.214,47	0,00	1.037.351,00
	BELFIUS	10	8.803.942,27	8.803.942,27	1.651.000,49	668.126,94	668.126,94	0,00	650.618,09
	ING	10	1.502.736,00	1.502.736,00	792.724,11	76.141,60	76.141,60	0,00	79.016,53
	KBC	10	1.350.000,00	1.350.000,00	869.586,54	62.079,83	62.079,83	0,00	64.549,87
	BNP PARIBAS FORTIS	10	3.141.000,00	3.141.000,00	1.738.461,53	155.797,69	155.797,69	0,00	162.452,85
	Afrondingsverschil	10			0,01			0,00	0,01
	Belfius	11	1.349.445,00	1.349.445,00	731.181,52	78.068,41	78.068,41	0,00	80.713,65

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

					Som resterende schuld 31/12/2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
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

PATRIMONIUM EN DIVERSE

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

Aanschafwaarde

Verrekening

Boekwaarde

Omschrijving buitengebruikgesteld passief	BEC	AR 1...	0,00		0,00			0,00

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2020	31/12/2021
Geldbeleggingen en liquide middelen		11.690.785,02	12.453.750,01
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	201.369,31	138.744,73
53	Termijndeposito's	10.233.283,03	9.250.265,63
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	1.219.407,70	3.038.110,11
57	Kassen	36.724,98	26.629,54
58	Interne overboekingen	0,00	0,00

Vorderingen op ten hoogste een jaar		4.177.248,47	4.081.913,99
40	Vorderingen uit ruiltransacties	2.514.663,57	2.479.133,33
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.471.055,55	1.436.067,79
409	<i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>191.529,35</i>	<i>166.712,87</i>
419	<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Schulden op ten hoogste een jaar		6.768.854,05	6.619.305,93
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	4.868.886,64	4.667.432,97
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	392.820,67	391.912,59
47	Schulden met betrekking tot belastingen	6.384,30	65.993,23
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1.500.762,44	1.493.967,14
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00

		31/12/2020	31/12/2021
Geldbeleggingen en liquide middelen		11.690.785,02	12.453.750,01
Vorderingen op ten hoogste een jaar		4.177.248,47	4.081.913,99
Schulden op ten hoogste een jaar		6.768.854,05	6.619.305,93

Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&S	9.099.179,44	9.916.358,07
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)	9.099.179,44	9.916.358,07
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00
Te verantwoorden verschil	0,00	0,00

Financiële Risico's – jaarrekening 2021

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 de jaarrekening 2021 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. Er werd voor alle belastingen samen (aanv en gemeentelijke) ruim 32.000 euro meer ontvangen dan geraamd (slechts een afwijking van 0,25%).

Tabel raming – effectieve ontvangsten aanvullende belastingen

Jaar	AR	Omschr. AR	Bitem	Omschr. Bitem	Tot.Budg.	Verbruik	Geboekt	Verschil
2021	7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	002000	Fiscale aangelegenheden	5.763.805,00 €	5.892.217,21 €	5.892.217,21 €	-€ 128.412,21
2021	7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	002000	Fiscale aangelegenheden	5.963.131,00 €	5.958.994,91 €	5.958.994,91 €	€ 4.136,09
2021	7302000	Motorrijtuigen	002000	Fiscale aangelegenheden	325.627,00 €	320.029,87 €	320.029,87 €	€ 5.597,13
2021	7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	002000	Fiscale aangelegenheden	105.000,00 €	52.843,00 €	52.843,00 €	€ 52.157,00
2021	7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	002000	Fiscale aangelegenheden	15.000,00 €	16.027,50 €	16.027,50 €	-€ 1.027,50
2021	7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	002000	Fiscale aangelegenheden	1.000,00 €	533,12 €	533,12 €	€ 466,88
2021	7340800	Nachtwinkels en phoneshops	002000	Fiscale aangelegenheden	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	€ 0,00
2021	7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	002000	Fiscale aangelegenheden	2.000,00 €	1.795,15 €	1.795,15 €	€ 204,85
2021	7342400	Verspreiding kosteloos redamedrukwerk	002000	Fiscale aangelegenheden	30.000,00 €	31.996,77 €	31.996,77 €	-€ 1.996,77
2021	7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	002000	Fiscale aangelegenheden	22.750,00 €	22.750,00 €	22.750,00 €	€ 0,00
2021	7360900	Masten en pylonen	002000	Fiscale aangelegenheden	12.500,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	-€ 2.500,00
2021	7370000	Bouwen	002000	Fiscale aangelegenheden	30.000,00 €	17.406,62 €	17.406,62 €	€ 12.593,38
2021	7371000	Niet-bebouwde gronden	002000	Fiscale aangelegenheden	50.000,00 €	51.619,98 €	51.619,98 €	-€ 1.619,98
2021	7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	002000	Fiscale aangelegenheden	70.000,00 €	78.732,88 €	78.732,88 €	-€ 8.732,88
2021	7377000	Tweede verblijven	002000	Fiscale aangelegenheden	110.000,00 €	4.750,00 €	4.750,00 €	€ 105.250,00
2021	7379001	Planbaten woonbos Wildert	002000	Fiscale aangelegenheden	200.000,00 €	268.121,97 €	268.121,97 €	-€ 68.121,97
		TOTAAL			12.706.813,00 €	12.738.818,98 €	12.738.818,98 €	-32.005,98 €

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

1.2. Ontvangsten uit eigen belastingen, retributies, prestaties, verhuur.

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 2021 werden een aantal belastingen en retributies ingetrokken of niet uitgevoerd omwille van de coronacrisis (standplaatsen, vrijstelling voor concessies).

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. Om dit risico te ontwijken, zette de gemeente afgelopen jaren zette de gemeente hiervoor bijkomend personeel in, en werken we ondertussen reeds enkele jaren samen met Belgische en Nederlandse deurwaarders. Er werd ook een procedure uitgeschreven. Dit debiteurenbeheer zal consequent verder gezet worden.

Bij in begin 2022 werd vastgesteld dat er een aanzienlijk bedrag aan achterstallige huurgelden werd opgebouwd voor de SVK's. Het beheer en de opvolging van de SVK's berustte tot begin 2022 nog bij het OCMW. De vaststelling werd dan ook onmiddellijk overgemaakt aan het Schepencollege. Het achterstallige bedrag is als ontvangst in de jaarrekening opgenomen voor een bedrag van 115.082,32 euro. In 2022 worden de verschillende dossiers aan het schepencollege voorgelegd m.b.t. de verdere uitvoering. Ondertussen werden beheersmaatregelen ingevoerd en is er een maandelijkse opvolging van de huurgelden.

Het volledig **debiteurenbeheer bij het OCMW** dient aan een grondige screening en opvolging onderworpen te worden. Wellicht zullen zowel openstaande oude vorderingen, als niet opgemaakte terugvorderingen binnen de OCMW-boekhouding de volgende jaren financieel als kost opgenomen moeten worden wegens oninbaar. In samenwerking met het nieuwe diensthoofd, zal de financieel directeur hiervan een prioriteit maken.

1.3. Gemeentefonds e.a.

Voor het gemeentefonds wordt de vooropgestelde stijging volgens de richtlijnen van de Vlaamse Overheid gehanteerd.

Andere ontvangsten werden voorheen geboekt bij de aanvullende belastingen, maar dienen afzonderlijk opgenomen te worden onder de algemene werkingssubsidies. Hierdoor ontstaan enkele afwijkingen t.o.v. de ramingen.

Tabel – Gemeentefonds ea cijfers MJP en rekening

Jaar	AR	Omschr. AR	Tot.Budg.	Geboekt	verschil
2021	7400000	Gemeente- en provinciefonds	4.682.304,00 €	4.591.476,00 €	-€ 90.828,00
2021	7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	261.941,00 €	261.940,61 €	-€ 0,39
2021	7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	311.036,00 €	309.684,61 €	-€ 1.351,39
2021	7402000	Afrekening enegiezuinige woningen	15.000,00 €	61.765,06 €	€ 46.765,06
2021	7404992	VIA middelen	0,00 €	38.666,99 €	€ 38.666,99
2021	7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent -GE	593.521,00 €	474.160,84 €	-€ 119.360,16
2021	7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent-OC	0,00 €	179.026,88 €	€ 179.026,88
2021	7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	243.991,00 €	243.991,00 €	€ 0,00
2021	7404997	Tussenkost responsabiliseringsbijdrage	0,00 €	56.944,50 €	€ 56.944,50
2021	7404999	Overige algemene werkingssubsidies (Eliaheffing)	0,00 €	1.850,98 €	€ 1.850,98

1.4. Inkomsten uit dividenden

De inkomsten uit dividenden vertonen in de jaarrekening 2021 opnieuw een duidelijke meerontvangst. Dit is het gevolg van een uitzonderlijk dividend van FINEG en de meeropbrengsten van onze deelnemingen (rechtstreeks en via Fluvius) in Publi-T.

Hierbij kan ook opgemerkt worden dat de boeking van de onroerende leasing in het kader van de verledning van de openbare verlichting in 2021 in de boekhouding werd ingebracht, zoals door ABB aangegeven.

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 aangezien deze reserve een mooi financieel rendement haalt bij niet-opvraging , blijft deze voorlopig daar behouden.

Ten gevolge van de tariefwijzigingen door de VREG, weten we ondertussen dat de dividenden aanzienlijk zullen dalen de komende jaren.

Jaar	AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Tot.Budg.	Geboekt	Verschil
2021	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	22.500,00 €	31.585,99 €	9.085,99 €
2021	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	060000	Ruimtelijke planning	10,00 €	7,73 €	-2,27 €
2021	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	064000	Elektriciteitsvoorziening	850.042,00 €	1.078.915,19 €	228.873,19 €
2021	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	065000	Gasvoorziening	161.712,00 €	161.712,59 €	0,59 €
2021	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	069000	Overige nutsvoorzieningen	102.744,00 €	102.744,21 €	0,21 €
TOTAAL					1.137.008,00 €	1.374.965,71 €	237.957,71 €

2. Risico's verbonden aan exploitatie-uitgaven

2.1. Goederen en diensten

Het exploitatiebudget heeft in 2021 een realisatiegraad van 89%; dit is toch een grotere afwijking dan vorige jaren, waardoor er een aantal budgetten niet aangewend bleven en zo het positief saldo op de jaarrekening verantwoorden.

Realisatiegraad voor exploitatie-uitgaven:

- Goederen en diensten 78%
- Bezoldigingen, sociale lasten en pensioen 89%
- Onderwijzend personeel tlv hogere overheid 100%
- Individuele hulpverlening OCMW 96%
- Toegestane werkingssubsidies 102%
- Andere operationele uitgaven 109%

In 2021 heeft de gemeente zich voornamelijk verder 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, mondklappers 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 2021 vond geen indexering van de lonen plaats, daarnaast waren er enerzijds uitdiensttreding van personeel, anderzijds vertraging in de aanwervingen, zodat er op de personeelsbudgetten een ruime overschot is (personeelsuitgaven vormen 42% van het exploitatiebudget).

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. Voor het administratief personeel werd de overschakeling naar telewerken behouden bij eventuele risico-contacten of ziekte.

In 2021 werd ook ondersteuning verleend aan het vaccinatiecentrum; er was onzekerheid m.b.t. de financiële last van deze personeelskost, maar uiteindelijk konden de gepresteerde uren aan het vaccinatiecentrum doorgerekend worden in 2022.

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 2021 bedroegen de erelonen voor juridische bijstand ruim 46.000 euro.

Er blijft financiële onzekerheid mbt het geschil rond Aqua-Sauna. De gemeente kan mogelijks een schadevergoeding aan de uitbater verschuldigd zijn wegens een procedurefout bij het verlenen van de vergunning.

2.4. Financiële link 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 financiële 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 **budgettaire resultaat van het boekjaar 2021 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. De gemeentelijke bijdrage voor het OCMW bedraagt op deze wijze 1. 185.763,09 euro in 2021.

3. Risico's inzake investeringen

3.1. Investeringsontvangsten

Er werden in 2021 volgende investeringsontvangsten gerealiseerd.

230.000 euro bijdrage voor fietsinfrastructuur Spijker-Beliestraat

62.500 euro subsidie voor fietsinfrastructuur schoolomgevingen

12500 euro subsidie van aangelanden Leemputten.

Er dient voldoende aandacht te gaan naar de subsidiemogelijkheden bij investeringen. Bij de leidraad organisatiebeheersing zal de verdere opvolging hiervan ook mee opgenomen worden.

3.2. Investeringsuitgaven

Het meerjarenplan werd aangepast op basis van de werkelijk te realiseren investeringen in december 2021 o.b.v. de vastleggingen en gunningen in 2021. Dit betekende volgende wijziging voor de investeringsuitgaven :

	Aanpassing MJP december 2020	Aanpassing MJP december 2021	Jaarrekening 2021
Investerings Fin Vaste Activa	0	1.190	1401
Investerings terreinen en gebouwen	3.086.000	1.038.940	925.509
Investerings wegen	3.333.000	1.346.303	841.751
Investerings roerende goederen	576.750	414.609	372.829
Investerings subsidies	413.593	441.133	430.205
Investerings immateriële vaste activa (o.a. studiekosten)	807.500	470.641	360.325

Op basis van de aangepaste investeringen, was er een realisatiegraad van 69% voor het totaal van de investeringen (voor terreinen en gebouwen 57%, voor wegen en infrastructuur 35%)

In 2021 kwam aan het licht dat de serviceflats onderhoudsinvesteringen nodig zullen hebben voor verder gebruik. Hiervoor werden nog geen budgetten voorzien. Dit risico wordt verder mee genomen voor een volgende aanpassing van het meerjarenplan.

4. Andere risico's

4.1. Schuldenlast

4.1.1. Eigen schulden

Gelet op de mindere uitvoering van de geplande investeringen, werden er in 2021 geen leningen opgenomen, waardoor hier geen risico bestaat inzake rente of liquiditeit.

In 2021 werd daarnaast een bedrag van 12.945 euro aan negatieve rentes betaald. De toepassing van de negatieve rente verdwijnt in 2022 (september).

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 2021 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 in 2021 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. De huidige concessionarissen voldoen hun verplichtingen echter zeer correct.

De vrijstelling voor de concessie tijdens de opgelegde sluitingsperiode (1 januari tem 7 mei 2021) omwille van corona werd – in vervolg van de beslissing van 2020 – als volgt toegepast:

- Kiekenhoeve : vrijstelling t.b.v. 6.791,22 euro
- REX : vrijstelling t.b.v. 5.572,71 euro
- Lokalen GC Hoek : vrijstelling t.b.v. 2.271,13 euro

4.2.2. Aankoopverplichting serviceflats OCMW

De serviceflats van residentie 'Mastbos' 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 31/12/2021 blijft er een bedrag van 907.000 euro opgenomen in de rubriek 'onbeschikbare gelden' voor de toekomstige financiering van deze serviceflats. Vanaf 2022 werd in MJP een bijkomende aanleg van de reserve hiervoor voorzien.

4.3. Liquiditeitsrisico

De autofinancieringsmarge van de gemeente blijft in de jaarrekening 2021 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 2021 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 (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het opvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd.

Het bestuur 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 teruggedragen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaaarde. 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 marktwaaarde 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' aankooprijzen).

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

Er worden 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 aankooptie), 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 (aankooptie 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 <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).	33 jr

Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	5 jr 10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 5-15 jr
Rioleringen en afvalwaterzuivering <u>Onderhoudswerken aan riolering en afvalwaterzuivering</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr

Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr 3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
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 (2021) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar (2022) 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.

Boekjaar	Ent	AR	Omschr. AR	Bitem	Omschr. Bitem	InvestEnveloppe	Oms InvestEnveloppe	SubProject	OmsSubProject	U_O	Budget	Beschikbaar	Overdracht	Naar Boekjaar
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	IPGE005000	Investeringsproject GE BI Patrimonium	005000_S01	B.O. Paviljoen	U	30.000,00 €	0,00 €	7.526,13 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	IPGE005000	Investeringsproject GE BI Patrimonium	005000_S05	B.O. Krinkelsbos 1	U	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	2022
2021	GE	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 €	2022
2021	GE	6640008	Investeringssubsidie verwerving patr. paters Redemp Rouwmoer	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	IPGE005000	Investeringsproject GE BI Patrimonium	005000_S06	Investeringsubs verwerving patr Redemptoristen	U	45.375,00 €	0,95 €	0,00 €	
2021	GE	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011902	ICT	IPGE011902	Investeringsproject GE BI ICT	011902_S01	Aankoop informaticamaterieel	U	172.738,21 €	0,00 €	23.857,86 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	011903	Overige algemene diensten	IPGE011903	Investeringsproject GE BI Overige alg diensten	011903_S05	B.O. Gemeentehuis - inrichting ifv welzijn en zorg	U	103.500,00 €	0,00 €	2.164,35 €	2022
2021	GE	2440000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	011903	Overige algemene diensten	IPGE011903	Investeringsproject GE BI Overige alg diensten	011903_S01	Aankoop bureaumeubilair	U	18.134,29 €	0,00 €	6.686,50 €	2022
2021	GE	2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	011903	Overige algemene diensten	IPGE011903	Investeringsproject GE BI Overige alg diensten	011903_S02	Aankoop kantooruitrusting	U	18.886,79 €	0,00 €	16.477,87 €	2022
2021	GE	2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - nog te storten bedragen (-)	011903	Overige algemene diensten	IPGE011903	Investeringsproject GE BI Overige alg diensten	011903_S06	Aandelen Poolstok (48)	U	1.190,00 €	0,08 €	0,00 €	
2021	GE	1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op korte termijn	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S20	Investeringssubsidie Magerbeek/Dreef	O	33.000,00 €	33.000,00 €	0,00 €	
2021	GE	1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op korte termijn	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S21	Investeringsbijdrage afwatering Leemputten	O	12.561,00 €	0,90 €	0,00 €	
2021	GE	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S01	Infrastructuurwerken doortocht Wildert - studie	U	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	2022
2021	GE	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S02	Infrastructuurwerken Wildert West - studie	U	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	2022
2021	GE	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S03	Aankoop gronden voor openbaar nut	U	191.850,00 €	0,00 €	172.318,62 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S24	B.O. loods TD - inrichting burelen admin Ol en GD	U	400.000,00 €	0,00 €	7.398,35 €	2022
2021	GE	2240007	Wegen - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S07	Infrastructuurwerken Kammenstraat	U	497.359,21 €	0,00 €	481.726,47 €	2022
2021	GE	2240007	Wegen - in aanbouw	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S09	Infrastructuurwerken Over d'Aa fase 2	U	828.581,55 €	0,00 €	43.420,12 €	2022
2021	GE	2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S10	B.O. voetpaden	U	338.000,00 €	0,00 €	238.971,48 €	2022
2021	GE	2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S13	B.O. wegen - overlaagings- en bestrijkkingswerken	U	397.276,48 €	0,00 €	113.142,46 €	2022
2021	GE	2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S14	B.O. fietspaden	U	160.000,00 €	0,00 €	38.610,23 €	2022
2021	GE	2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S26	B.O. infrastructuur wegen	U	12.269,97 €	0,00 €	6.857,13 €	2022
2021	GE	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S15	Aankoop vuilbakken en picknickbanken (glasbollen)	U	68.731,40 €	0,00 €	37.535,08 €	2022
2021	GE	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 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	020000	Wegen	IPGE020000	Investeringsproject GE BI Wegen	020000_S18	Aankoop machines en uitrusting	U	17.056,86 €	0,00 €	15.210,83 €	2022
2021	GE	6640000	Toegestane investeringssubsidies	041000	Brandweer	IPGE041000	Investeringsproject GE BI Brandweer	041000_S01	Brandweerzone investeringtoelage	U	216.765,00 €	10.928,00 €	0,00 €	

2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	042000	Dienst 100	IPGE042000	Investeringsproject GE BI Dienst 112	042000_S01	Aankoop REA poppen	U	7.000,00 €	458,74 €	0,00 €	
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	042000	Dienst 100	IPGE042000	Investeringsproject GE BI Dienst 112	042000_S02	Aankoop AED oefentoestellen	U	7.500,00 €	417,06 €	0,00 €	
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	042000	Dienst 100	IPGE042000	Investeringsproject GE BI Dienst 112	042000_S03	Aankoop exploitatiemateriaal D112	U	4.294,59 €	0,00 €	4.294,59 €	2022
2021	GE	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	060000	Ruimtelijke planning	IPGE060000	Investeringsproject GE BI Ruimtelijke planning	060000_S01	Herziening RUP, GRS, - studie	U	270.083,44 €	0,00 €	117.772,34 €	2022
2021	GE	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	061000	Gebiedsontwikkeling	IPGE061000	Investeringsproject GE BI Gebiedsontwikkeling	061000_S01	Realisatie RUP betere natuur - studiekosten	U	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	2022
2021	GE	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	061000	Gebiedsontwikkeling	IPGE061000	Investeringsproject GE BI Gebiedsontwikkeling	061000_S02	Infrastructuurwerken omgeving douaneloods - studie	U	261.000,00 €	0,00 €	528,81 €	2022
2021	GE	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	068000	Groene ruimte	IPGE068000	Investeringsproject GE BI Groene Ruimte	068000_S01	Aankoop waardevol groen	U	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	068000	Groene ruimte	IPGE068000	Investeringsproject GE BI Groene Ruimte	068000_S03	Aankoop van een hakselaar	U	85.000,00 €	0,00 €	85.000,00 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	068000	Groene ruimte	IPGE068000	Investeringsproject GE BI Groene Ruimte	068000_S04	Aankoop machines/uitrusting GD	U	18.803,46 €	0,00 €	12.024,39 €	2022
2021	GE	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op korte termijn	070300	Openbare bibliotheken	IPGE070300	Investeringsproject GE BI Openbare Bibliotheken	070300_S05	Aankoop informaticamaterieel	O	24.000,00 €	0,00 €	24.000,00 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070300	Openbare bibliotheken	IPGE070300	Investeringsproject GE BI Openbare Bibliotheken	070300_S01	B.O. bibliotheek	U	10.000,00 €	0,00 €	408,33 €	2022
2021	GE	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	070300	Openbare bibliotheken	IPGE070300	Investeringsproject GE BI Openbare Bibliotheken	070300_S04	Aankoop meubilair	U	10.043,70 €	0,00 €	5.014,12 €	2022
2021	GE	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	070300	Openbare bibliotheken	IPGE070300	Investeringsproject GE BI Openbare Bibliotheken	070300_S05	Aankoop informaticamaterieel	U	59.500,00 €	0,00 €	383,51 €	2022
2021	GE	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	070500	Gemeenschapscentrum	IPGE070500	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	070500_S01	Uitvoering landschapsbeheersplan site Oude Pasto	U	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	070500	Gemeenschapscentrum	IPGE070500	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	070500_S02	B.O. GC REX	U	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	070500	Gemeenschapscentrum	IPGE070500	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	070500_S03	B.O. Oude Pastorij - uitv landschapsbeheersplan	U	12.000,00 €	0,00 €	1.723,47 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070500	Gemeenschapscentrum	IPGE070500	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	070500_S04	Aankoop uitrusting gemeenschapscentra	U	15.960,01 €	0,00 €	12.090,82 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070500	Gemeenschapscentrum	IPGE070500	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	070500_S05	Aankoop informaticamateriaal	U	8.400,00 €	67,18 €	0,00 €	
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	071000	Feesten en plechtigheden	IPGE071000	Investeringsproject GE BI Feesten en plechtigheden	071000_S01	Aankoop feestmaterialen o.a. sanitairwag	U	16.000,00 €	0,00 €	156,37 €	2022
2021	GE	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op korte termijn	071100	Openluchtcreatie	IPGE071100	Investeringsproject GE BI Openluchtcreatie	071100_S02	Infrastructuurwerken park Statie-Wildert/ Speelnat	O	63.000,00 €	0,00 €	63.000,00 €	2022
2021	GE	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	071100	Openluchtcreatie	IPGE071100	Investeringsproject GE BI Openluchtcreatie	071100_S02	Infrastructuurwerken park Statie-Wildert/ Speelnat	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	071900	Overige evenementen	IPGE071900	Investeringsproject GE BI Overige evenementen	071900_S01	Exploitiatiematerieel en uitrusting Uit Pas	U	3.500,00 €	170,08 €	0,00 €	
2021	GE	2750000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed	073900	Overig kunst- en cultuurbeleid	IPGE073900	Investeringsproject GE BI Overig kunst- en cultuur	073900_S01	Aankoop kunstwerken	U	11.312,80 €	0,00 €	4.199,44 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	074000	Sport	IPGE074000	Investeringsproject GE BI Sport	074000_S02	B.O. Heuvelhal	U	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	074000	Sport	IPGE074000	Investeringsproject GE BI Sport	074000_S03	B.O. Sportkafée	U	18.555,42 €	0,00 €	16.179,42 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	074000	Sport	IPGE074000	Investeringsproject GE BI Sport	074000_S04	B.O. Sportgebouwen	U	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	074000	Sport	IPGE074000	Investeringsproject GE BI Sport	074000_S05	Aankoop sportmateriaal	U	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	2022
2021	GE	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	075000	Jeugd	IPGE075000	Investeringsproject GE BI Jeugd	075000_S01	B.O. buurtspeelpleintjes	U	50.623,75 €	0,00 €	5.659,42 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	075000	Jeugd	IPGE075000	Investeringsproject GE BI Jeugd	075000_S02	Aankoop speel- en beweegtoestellen in wijken	U	30.000,00 €	0,00 €	27.082,68 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S02	B.O. WIGO - Hygiene en Veiligheid	U	11.389,66 €	0,00 €	11.389,66 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S04	Aankoop exploitatiemateriaal WIGO	U	6.000,00 €	0,00 €	1.442,00 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S05	Uitrusting WIGO	U	965,66 €	0,00 €	86,67 €	2022
2021	GE	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S06	Aankoop meubilair / uitrusting	U	500,00 €	0,00 €	500,00 €	2022
2021	GE	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	080000	Gewoon basisonderwijs	IPGE080000	Investeringsproject GE BI Gewoon basisonderwijs	080000_S07	Aankoop informaticamaterieel WIGO	U	120.583,29 €	0,00 €	16.783,64 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	082000	Deeltijds kunstonderwijs	IPGE082000	Investeringsproject GE BI Deeltijds kunstonderwijs	082000_S01	B.O. Verledding Muzarto	U	10.000,00 €	0,00 €	5.908,40 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	082000	Deeltijds kunstonderwijs	IPGE082000	Investeringsproject GE BI Deeltijds kunstonderwijs	082000_S02	Aankoop muziekinstr. en audio-visueel mat	U	5.086,05 €	0,00 €	1.595,39 €	2022
2021	GE	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	082000	Deeltijds kunstonderwijs	IPGE082000	Investeringsproject GE BI Deeltijds kunstonderwijs	082000_S04	Aankoop informaticamaterieel Muzarto	U	2.366,40 €	0,00 €	264,45 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	093030	Sociale huisvesting / SVK	IPGE093030	Investeringsproject GE BI Sociale huisvesting/SVK	093030_S01	B.O. woningen SVK's	U	25.855,87 €	0,00 €	25.855,87 €	2022
2021	GE	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	094900	Overige gezinshulp	IPGE094900	Investeringsproject GE BI Overige gezinshulp	094900_S01	Aankoop stalling Rijksjafets	U	4.750,00 €	0,00 €	402,47 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	095100	Dienstencentra	IPGE095100	Investeringsproject GE BI Dienstencentrum	095100_S01	B.O. LDC (verkoeling + zonnewering)	U	30.250,00 €	135,44 €	0,00 €	
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	095100	Dienstencentra	IPGE095100	Investeringsproject GE BI Dienstencentrum	095100_S02	Aankoop uitrusting en exploitatiemateriaal	U	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	2022
2021	GE	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	095100	Dienstencentra	IPGE095100	Investeringsproject GE BI Dienstencentrum	095100_S03	Aankoop informaticamateriaal	U	5.650,00 €	5,29 €	0,00 €	
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	095200	Assistentiewoningen	IPGE095200	Investeringsproject GE BI Assistentiewoningen	095200_S01	B.O. Serviceflats - zonnewering en verluchting	U	5.000,00 €	0,00 €	1.799,55 €	2022
2021	GE	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	099000	Begraafplaatsen	IPGE099000	Investeringsproject GE BI Begraafplaatsen	099000_S01	Infrastructuurwerken begraafplaatsen	U	342.573,82 €	0,00 €	132.883,87 €	2022
2021	GE	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	020000	Wegen	PIPI21	Investeringsproject GE BI Wegen	PIPS1212	Aankoop rollend materieel	U	119.341,00 €	0,00 €	119.341,00 €	2022
2021	GE	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	070500	Gemeenschapscentrum	PIPI211	Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum	PIPS2111	Vrijtijdsinfrastructuur - behoefte studie	U	38.135,00 €	0,00 €	32.788,91 €	2022
2021	GE	2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	PIPI312	Investeringsproject GE BI Overig beleid erfgoed	PIPS3121	Infrastructuurwerken omgeving douaneloods	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	2022
2021	GE	6640007	Investeringsstoelag vzw Karrenmuseum	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	PIPI312	Investeringsproject GE BI Overig beleid erfgoed	PIPS3123	B.O. gebouwen karrenmuseum	U	100.000,00 €	0,00 €	48.146,51 €	2022
2021	GE	2140007	Plannen en studies - in aanbouw	020000	Wegen	PIPI411	Investeringsproject GE BI Wegen	PIPS4111	Mobiliteitsplan - studiekosten	U	70.000,00 €	0,00 €	17.487,21 €	2022
2021	GE	2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	PIPI421	Investeringsproject GE BI Patrimonium	PIPS4212	B.O. Gebouw Kerkeneind 1	U	145.000,00 €	0,00 €	493,09 €	2022
2021	GE	4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen dien binnen het jaar vervallen	004000	Transacties in verband met de openbare schuld					O	27.998,00 €	0,34 €	0,00 €	
													2.463.589,88 €	
													-20.000,00 €	
													87.000,00 €	
													2.356.589,88 €	

—
BOEKJAAR 2021
IN GRAFIEK
—

05

Boekjaar 2021 in grafiek

- Exploitatie-uitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek
- Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek
- Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek
- Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek
- Balans boekjaar 2021 in grafiek

EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2021

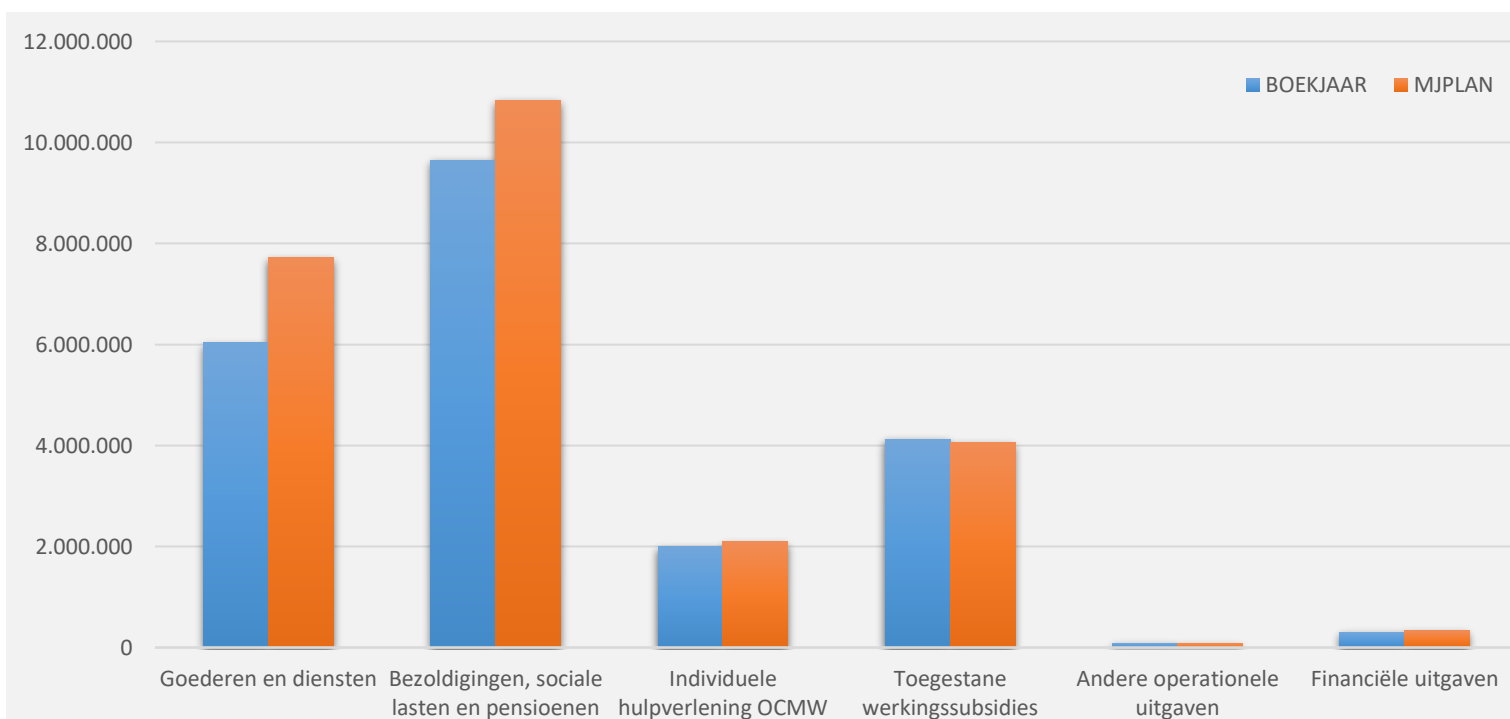
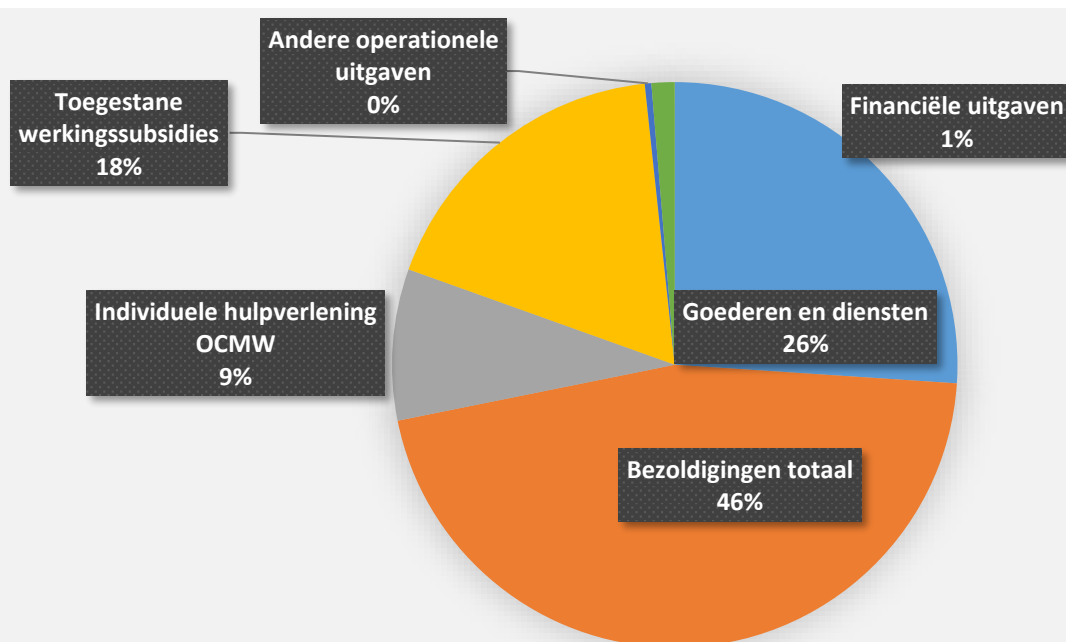
31/12/2020

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	23.149.642	23.466.858
A. Operationele uitgaven	60/4	22.843.954	23.111.867
1. Goederen en diensten	60/1	6.030.077	5.980.199
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.501.817	1.358.434
0119 Overige algemene diensten		748.025	723.944
0680 Groene ruimte		621.294	632.651
0200 Wegen		419.573	387.228
0930 Sociale huisvesting		388.731	455.348
0952 Assistentiewoningen		321.164	316.865
0703 Openbare bibliotheken		231.285	123.670
0670 Straatverlichting		190.131	174.560
0800 Gewoon basisonderwijs		177.485	144.389
**** Overige beleidsvelden		1.430.572	1.663.109
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	10.598.241	10.533.682
0200 Wegen		1.304.492	1.352.046
0948 Poetsdienst		1.181.631	1.184.314
0119 Overige algemene diensten		770.941	698.365
0800 Gewoon basisonderwijs		746.203	763.430
0900 Sociale bijstand		708.464	739.942
0100 Politieke organen		581.096	582.224
0680 Groene ruimte		575.357	537.651
0111 Fiscale en financiële diensten		537.244	523.789
0112 Personeelsdienst en vorming		528.960	505.184
**** Overige beleidsvelden		3.663.854	3.646.736
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	2.001.671	1.948.965
4. Toegestane werkingssubsidies	649	4.127.181	4.015.229
0400 Politiediensten		2.259.924	2.081.097
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		607.244	427.991
0410 Brandweer		443.971	560.342
0900 Sociale bijstand		116.880	104.445
0729 Overig beleid inzake het erfgoed		107.205	101.971
0790 Erediensten		103.988	115.573
0521 Toerisme - Sectorondersteuning		100.000	98.700
0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid		58.924	186.255
0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid		58.842	69.708
**** Overige beleidsvelden		270.204	269.147
5. Andere operationele uitgaven	640/7	86.783	633.793
0030 Financiële aangelegenheden		51.509	197.646
0111 Fiscale en financiële diensten		21.774	
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel			10.250
**** Overige beleidsvelden			425.897
B. Financiële uitgaven	65	305.688	354.991
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		282.120	327.731
0930 Sociale huisvesting		10.695	3.523
0119 Overige algemene diensten		7.443	1.918
0030 Financiële aangelegenheden		5.430	21.819
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2021 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	23.149.642	100%	26.075.749	100%	89%
Goederen en diensten	6.030.077	26%	7.718.996	30%	78%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.648.241	42%	10.838.208	42%	89%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	950.000	4%	950.000	4%	100%
Individuele hulpverlening OCMW	2.001.671	9%	2.095.323	8%	96%
Toegestane werkingssubsidies	4.127.181	18%	4.059.125	16%	102%
Andere operationele uitgaven	86.783	0%	79.500	0%	109%
Financiële uitgaven	305.688	1%	334.597	1%	91%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					



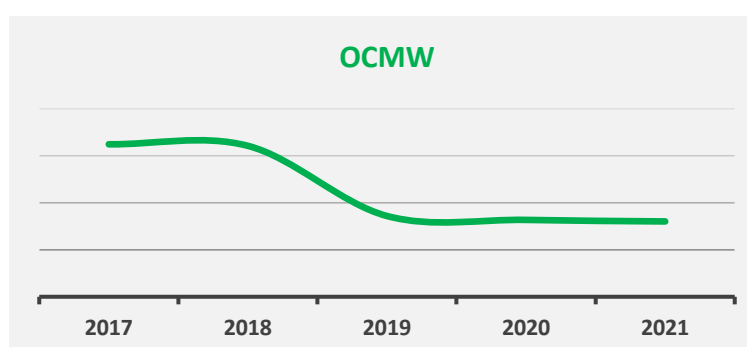
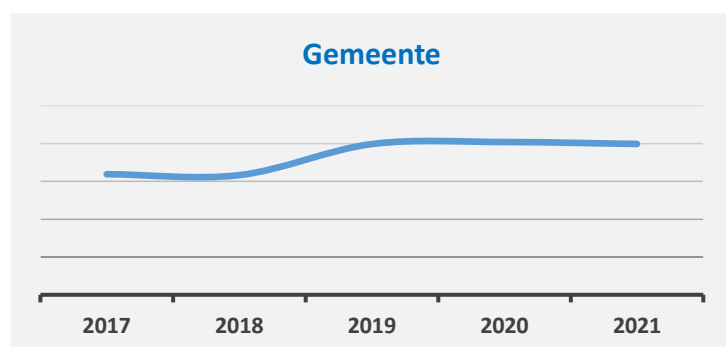
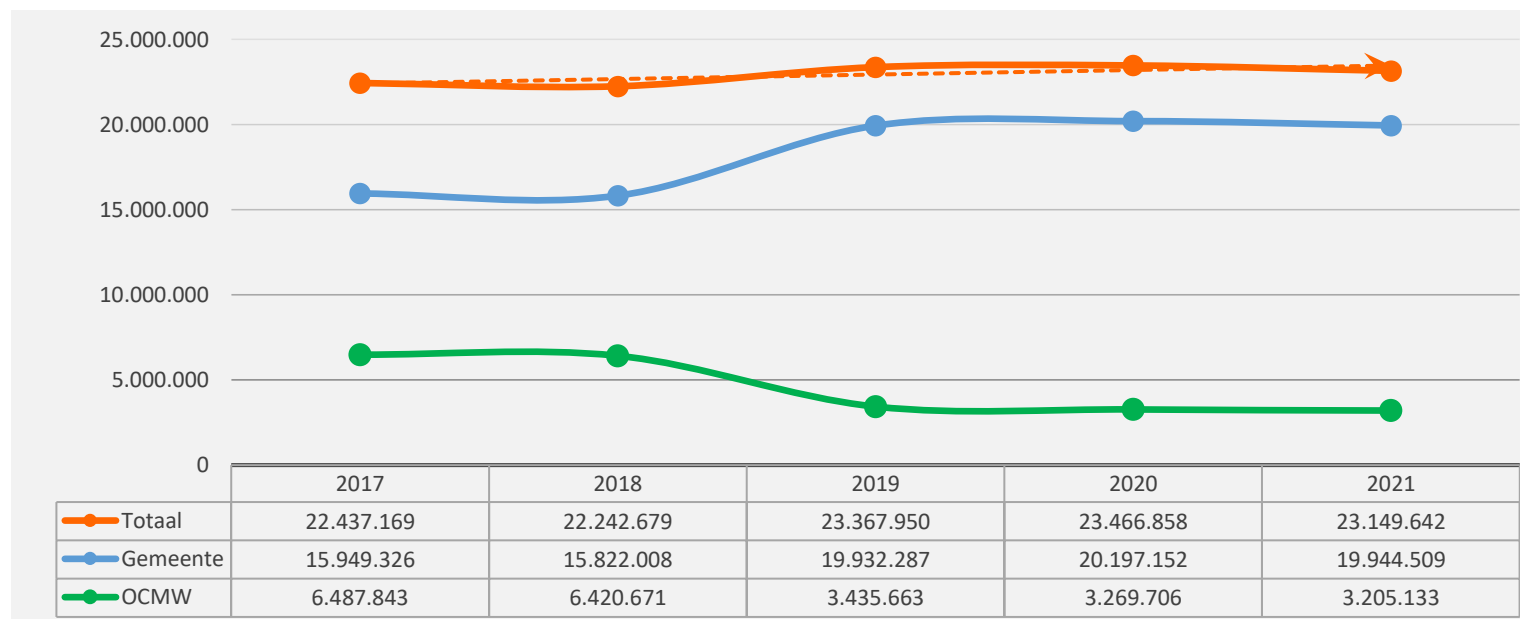
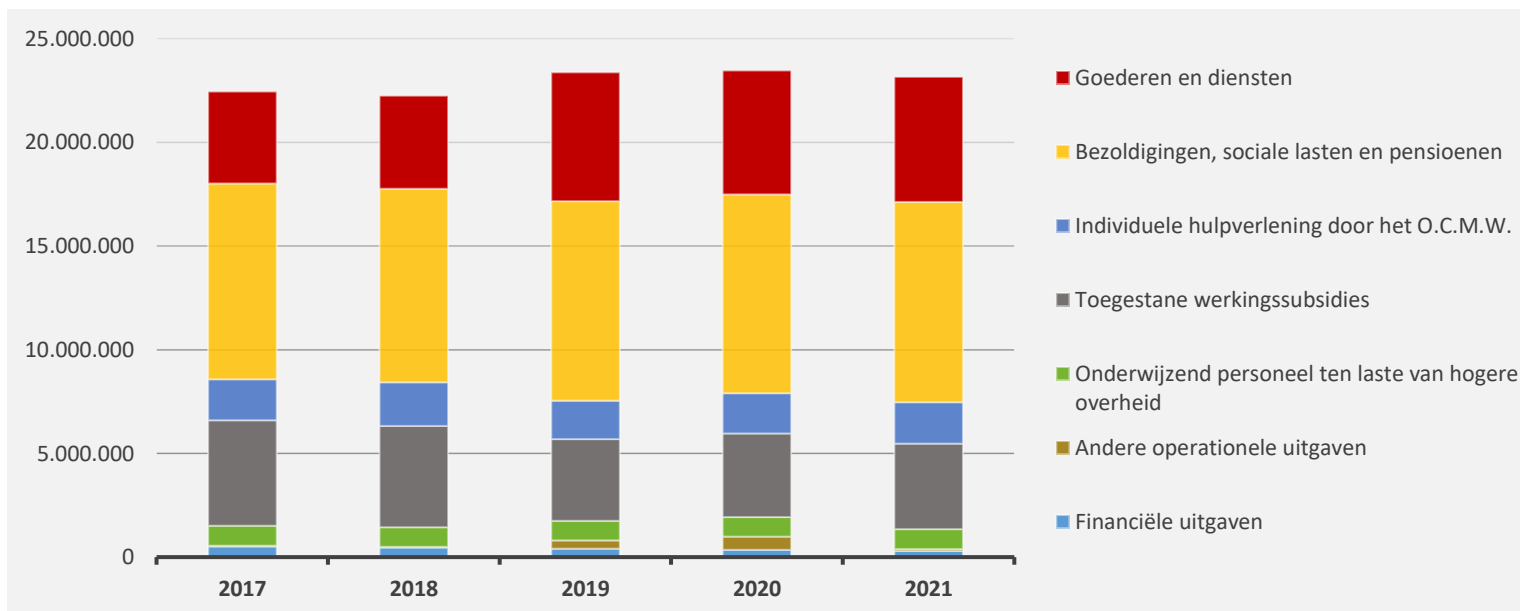
EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

	2021		2020		2019	
▼ Exploitatie-uitgaven	23.149.642	100%	23.466.858	100%	23.367.950	100%
▲ Goederen en diensten	6.030.077	26%	5.980.199	25%	6.197.315	27%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.648.241	42%	9.583.682	41%	9.633.615	41%
► <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	950.000	4%	950.000	4%	950.000	4%
▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.001.671	9%	1.948.965	8%	1.841.553	8%
▲ Toegestane werkingssubsidies *	4.127.181	18%	4.015.229	17%	3.938.323	17%
▼ Andere operationele uitgaven	86.783	0%	633.793	3%	404.547	2%
▼ Financiële uitgaven	305.688	1%	354.991	2%	402.597	2%

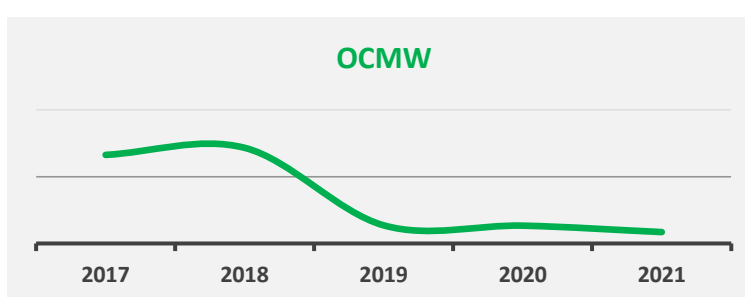
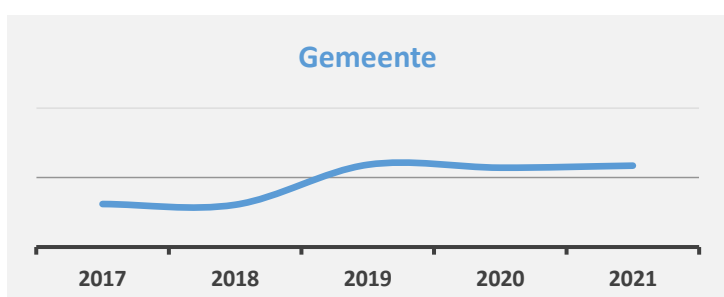
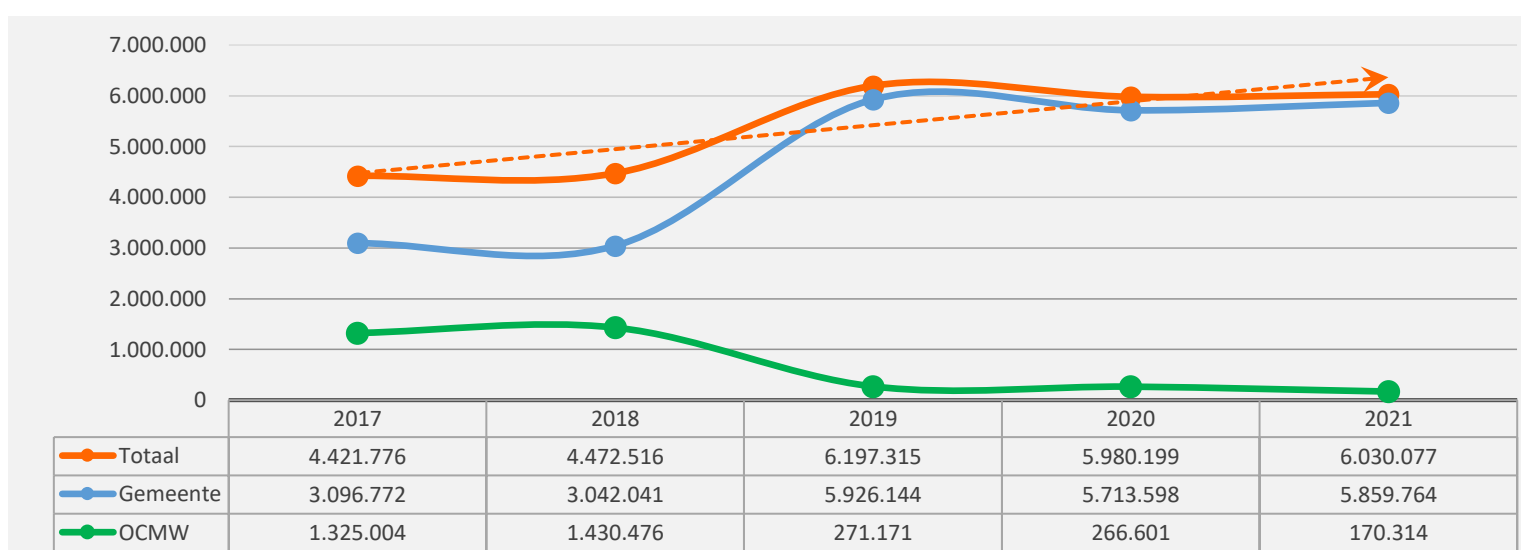
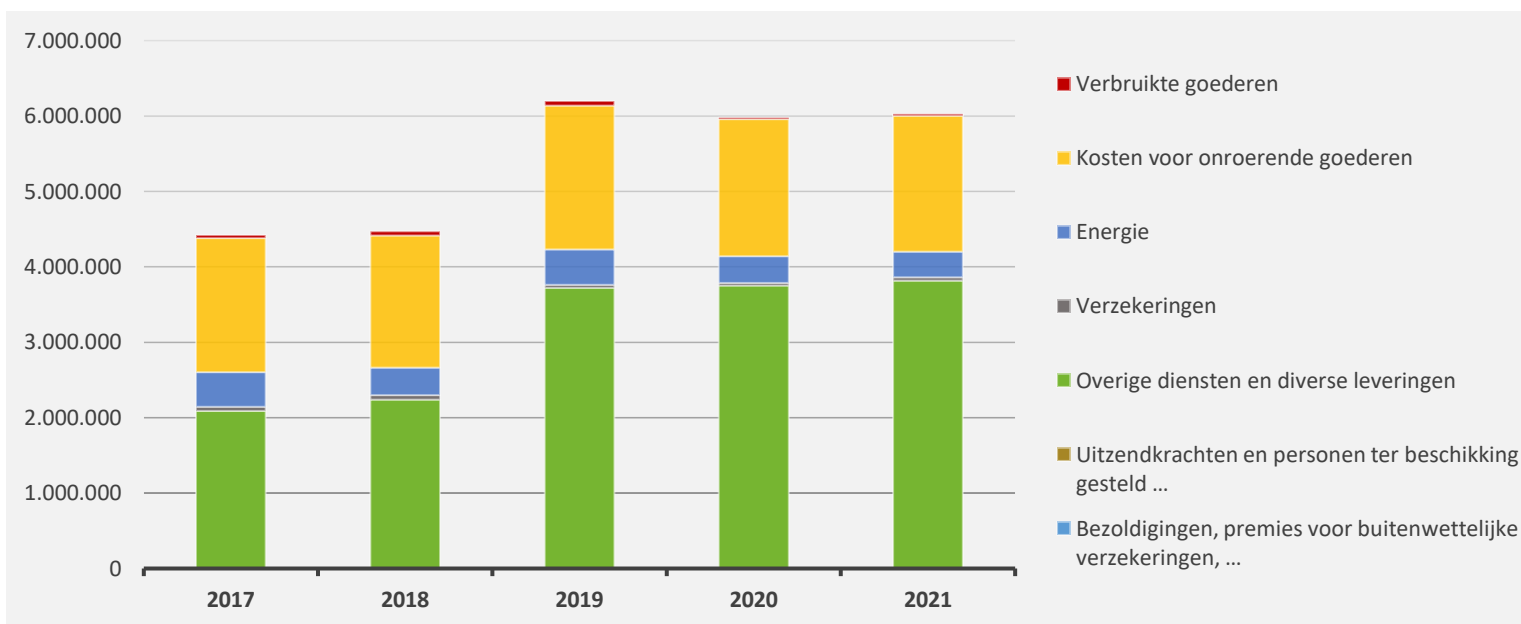
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

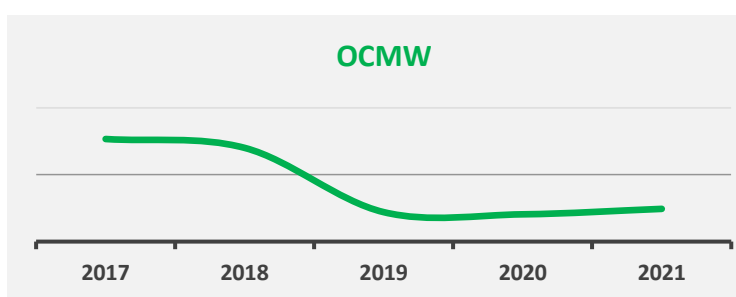
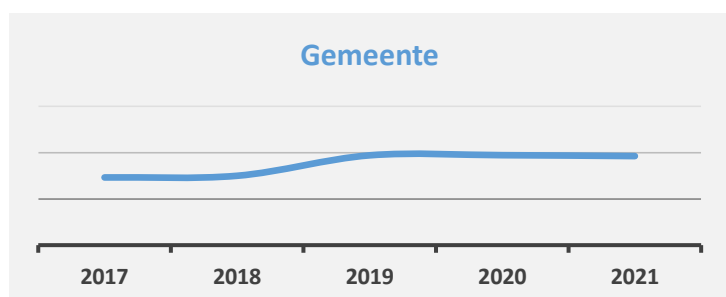
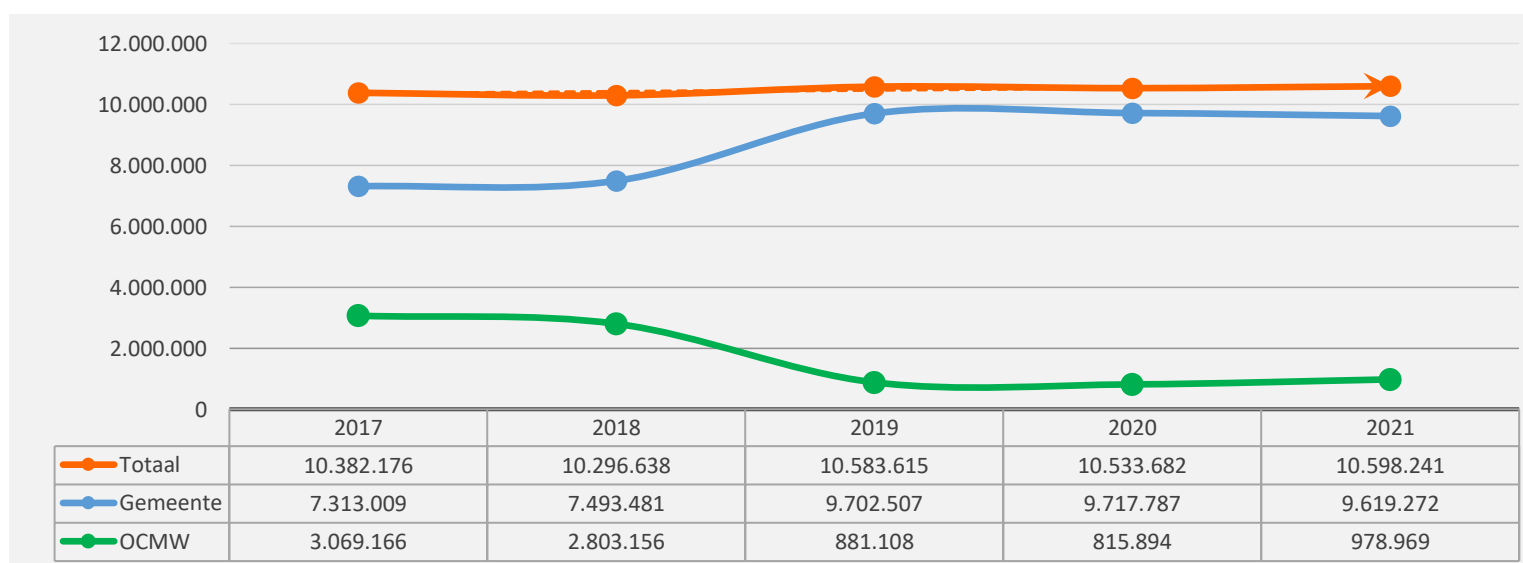
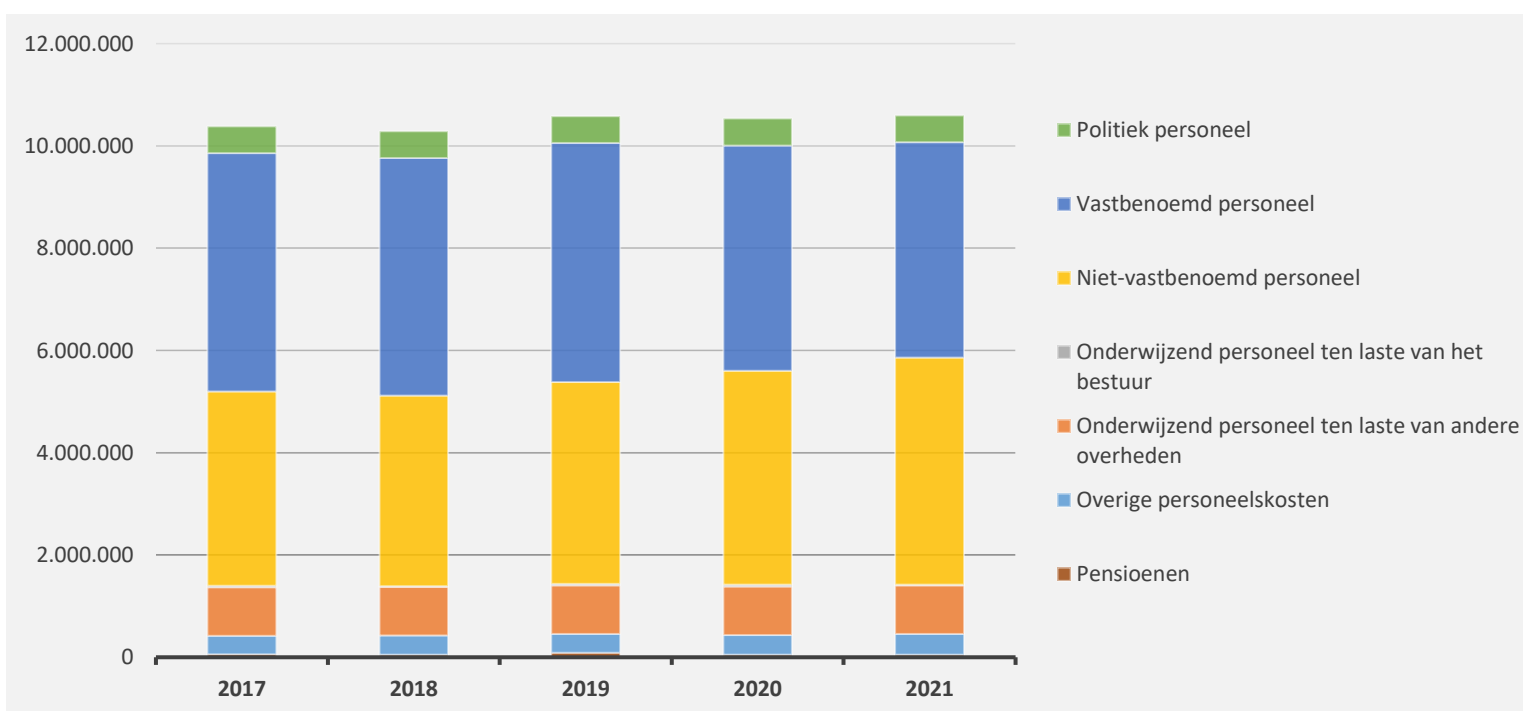
	2021		2020		2019	
▲ Goederen en diensten	6.030.077	100%	5.980.199	100%	6.197.315	100%
▲ Verbruikte goederen	27.699	0%	22.526	0%	56.408	1%
▼ Kosten voor onroerende goederen	1.800.647	30%	1.815.864	30%	1.907.407	31%
▼ Energie	339.865	6%	353.814	6%	470.091	8%
▼ Elektriciteit	251.211		272.550		357.633	
▲ Gas	88.654		81.264		108.679	
► Aardolieproducten					3.779	
▲ Verzekeringen	45.783	1%	36.176	1%	40.341	1%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	3.816.083	63%	3.751.820	63%	3.723.068	60%
► Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
► Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

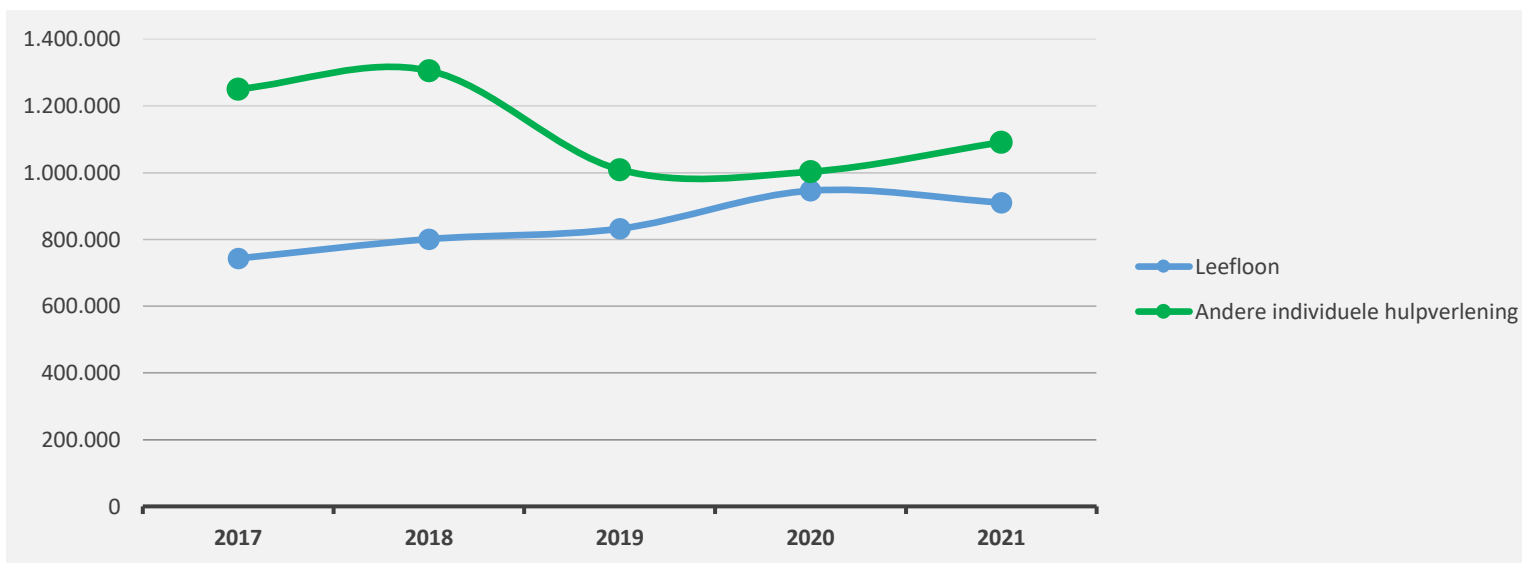
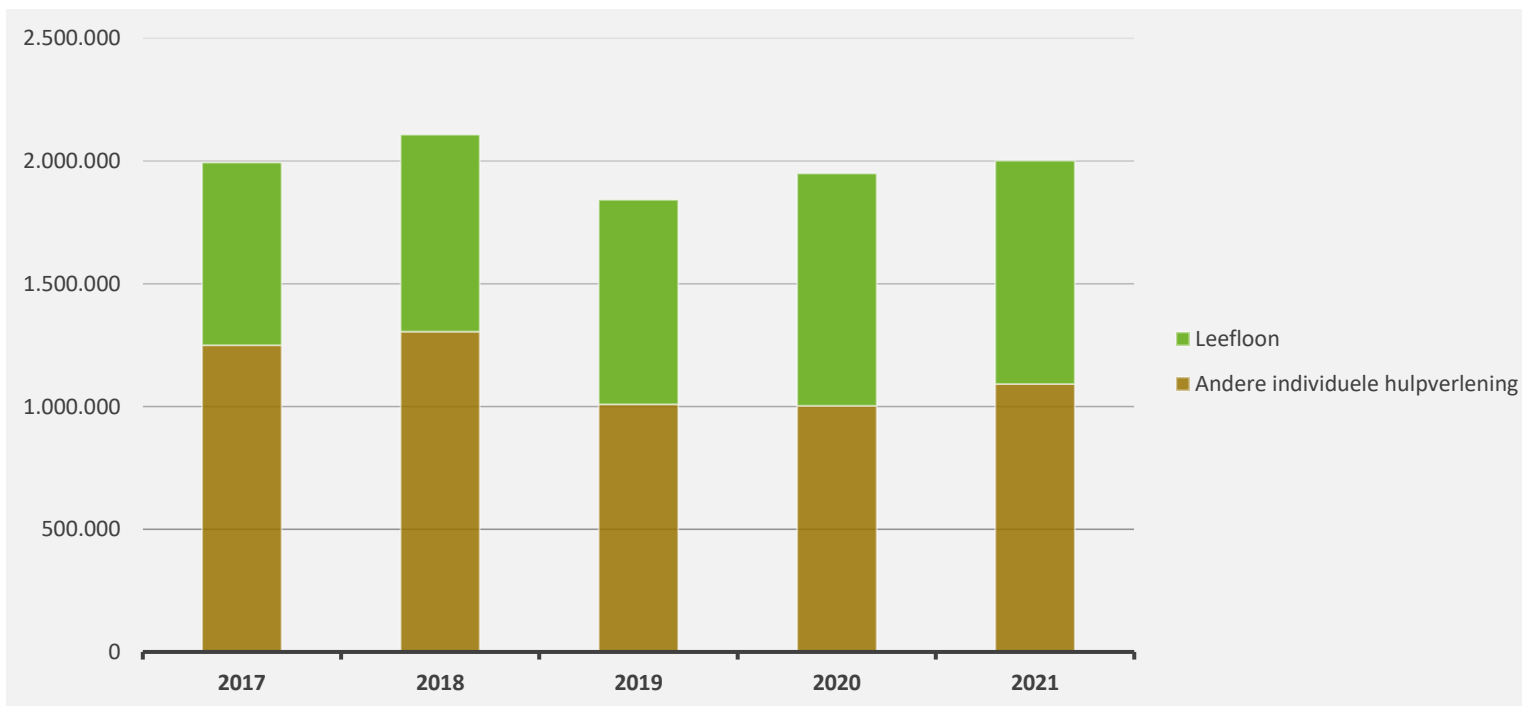
	2021		2020		2019
▲ Personeelskosten	10.598.241		10.533.682		10.583.615
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	9.195.356	100%	9.147.549	100%	9.176.158
▼ Politiek personeel	529.143	6%	530.730	6%	522.692
▼ Vastbenoemd personeel	4.210.122	46%	4.403.101	48%	4.676.819
▲ Niet-vastbenoemd personeel	4.436.592	48%	4.182.117	46%	3.952.229
▼ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	19.499	0%	31.601	0%	24.418
► Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	950.000		950.000		950.000
▲ Overige personeelskosten	403.485		387.220		367.167
▲ Pensioenen	49.400		48.913		90.290



5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

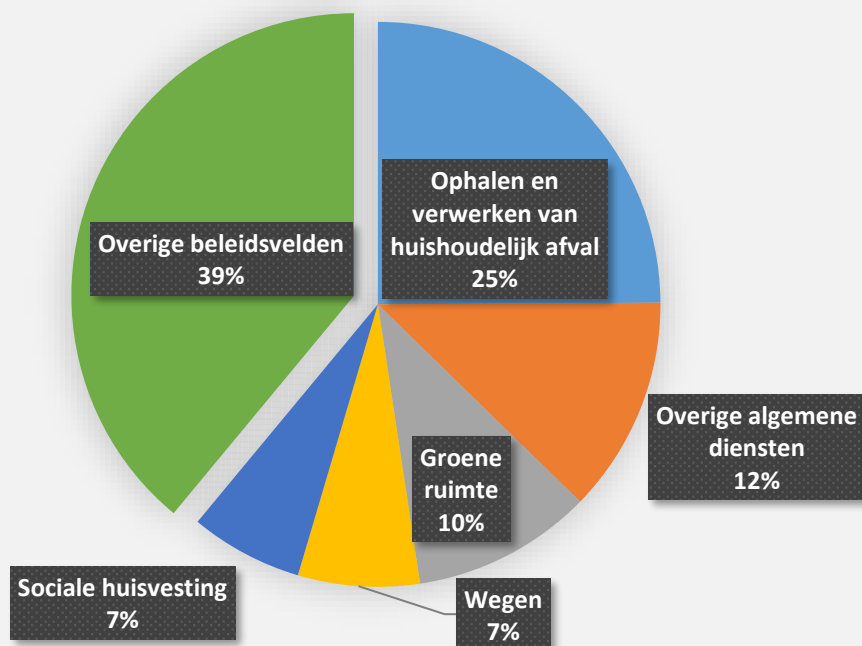
	2021		2020		2019	
▲ Individuele hulpverlening door het OCMW	2.001.671	100%	1.948.965	100%	1.841.553	100%
▼ Leefloon	910.520	45%	946.031	49%	832.235	45%
▲ Andere individuele hulpverlening	1.091.151	55%	1.002.934	51%	1.009.318	55%



6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

▲ stijging ▼ daling

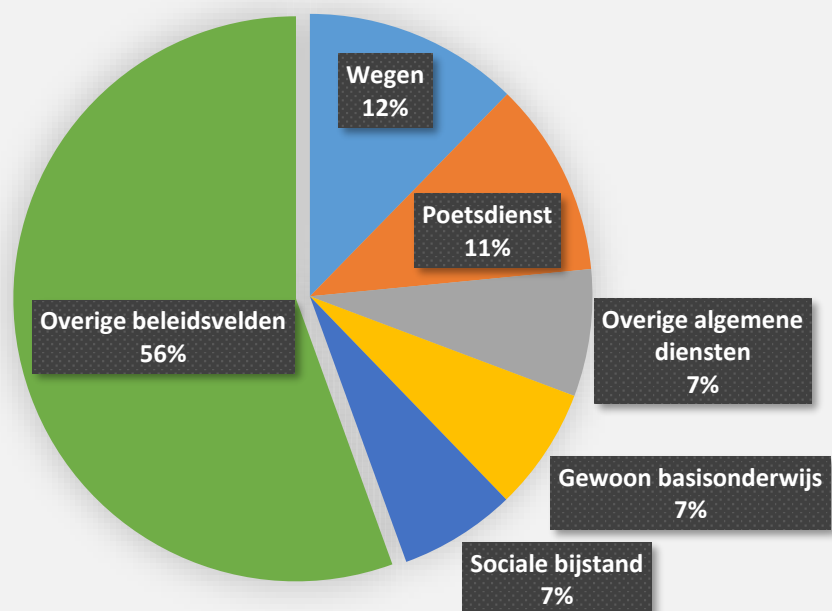
	2021		2020		MJPLAN
▲ Goederen en diensten	6.030.077	100%	5.980.199	100%	7.718.996
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.501.817	25%	1.358.434	23%	1.504.875
▲ 0119 Overige algemene diensten	748.025	12%	723.944	12%	885.220
▼ 0680 Groene ruimte	621.294	10%	632.651	11%	816.482
▲ 0200 Wegen	419.573	7%	387.228	6%	732.653
▼ 0930 Sociale huisvesting	388.731	6%	455.348	8%	475.827
▲ 0952 Assistentiewoningen	321.164	5%	316.865	5%	339.211
▲ 0703 Openbare bibliotheken	231.285	4%	123.670	2%	258.821
▲ 0670 Straatverlichting	190.131	3%	174.560	3%	206.045
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	177.485	3%	144.389	2%	201.617
▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	158.537	3%	200.045	3%	217.736
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	119.285	2%	76.262	1%	167.400
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	114.392	2%	82.763	1%	127.083
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	97.101	2%	89.572	1%	98.269
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	93.350	2%	23.666	0%	103.325
▼ 0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	75.023	1%	309.546	5%	112.565
▲ 0600 Ruimtelijke planning	74.226	1%	41.856	1%	88.599
▲ 0951 Dienstencentra	71.056	1%	60.169	1%	157.957
▲ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	66.200	1%	33.236	1%	105.215
▲ 0020 Fiscale aangelegenheden	59.590	1%	57.714	1%	59.631
▼ 0420 Dienst 100	55.363	1%	91.118	2%	97.203
▼ **** Overige beleidsvelden	446.449	7%	597.162	10%	963.262



7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

▲ stijging ▼ daling

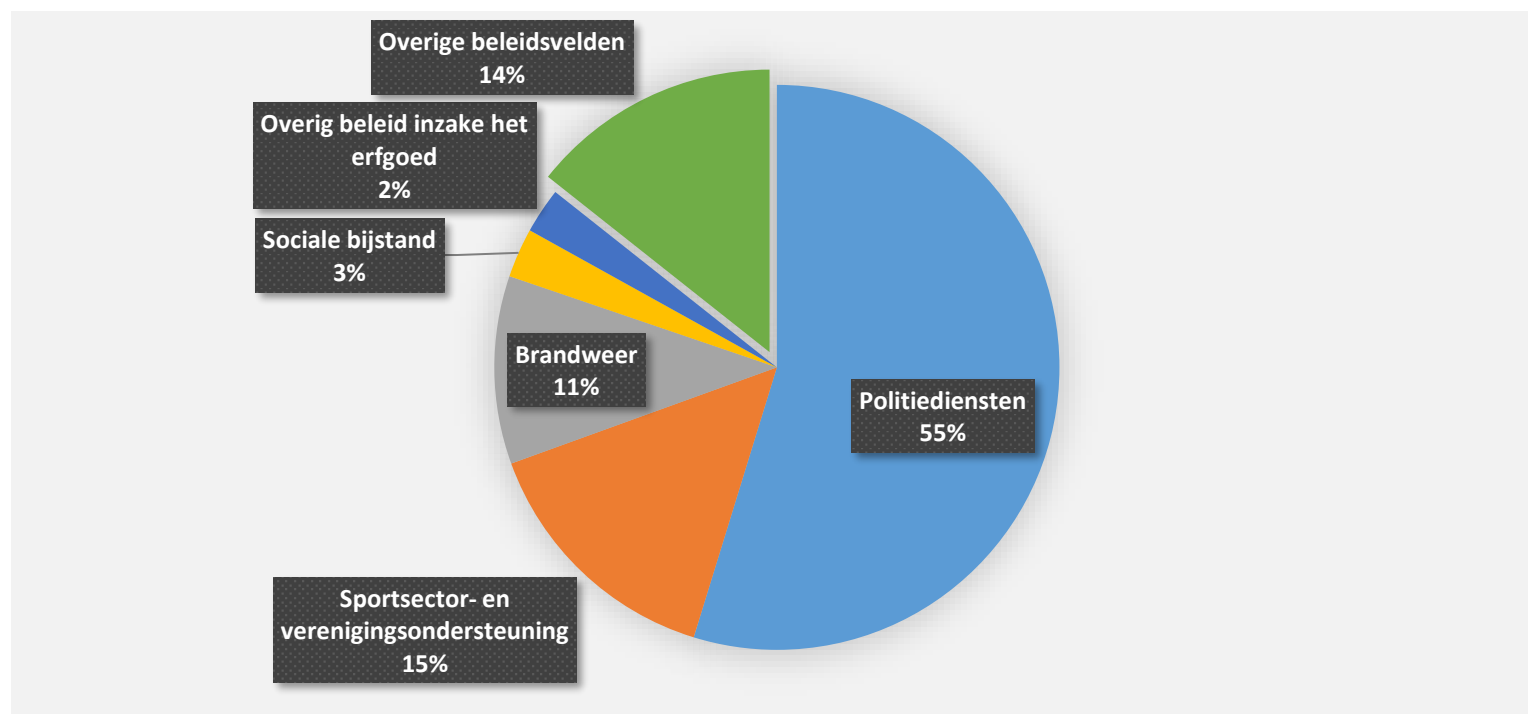
	2021		2020		MJPLAN	
▲ Personeelskosten	10.598.241	100%	10.533.682	100%	11.788.208	100%
▼ 0200 Wegen	1.304.492	12%	1.352.046	13%	1.519.041	13%
▼ 0948 Poetsdienst	1.181.631	11%	1.184.314	11%	1.334.003	11%
▲ 0119 Overige algemene diensten	770.941	7%	698.365	7%	811.835	7%
▼ 0800 Gewoon basisonderwijs	746.203	7%	763.430	7%	756.578	6%
▼ 0900 Sociale bijstand	708.464	7%	739.942	7%	847.084	7%
▼ 0100 Politieke organen	581.096	5%	582.224	6%	588.632	5%
▲ 0680 Groene ruimte	575.357	5%	537.651	5%	662.462	6%
▲ 0111 Fiscale en financiële diensten	537.244	5%	523.789	5%	563.990	5%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	528.960	5%	505.184	5%	538.102	5%
▲ 0110 Secretariaat	510.016	5%	475.697	5%	514.229	4%
▼ 0600 Ruimtelijke planning	365.116	3%	398.272	4%	417.162	4%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	364.754	3%	350.805	3%	375.068	3%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	342.745	3%	329.063	3%	344.375	3%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	335.355	3%	314.600	3%	370.505	3%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	323.138	3%	290.173	3%	326.853	3%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	253.164	2%	223.467	2%	255.479	2%
▼ 0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen	234.306	2%	244.247	2%	234.580	2%
▼ 0990 Begraafplaatsen	173.576	2%	206.233	2%	212.171	2%
▲ 0951 Dienstencentra	170.450	2%	159.336	2%	197.770	2%
▲ 0420 Dienst 100	156.877	1%	145.285	1%	163.862	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	434.358	4%	509.560	5%	754.427	6%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

▲ stijging ▼ daling

			2021		2020		MJPLAN	
▲ Toegestane subsidies			4.127.181	100%	4.015.229	100%	4.059.125	100%
▲	0400	Politiediensten	2.259.924	55%	2.081.097	52%	2.259.924	56%
▲	0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	607.244	15%	427.991	11%	329.375	8%
▼	0410	Brandweer	443.971	11%	560.342	14%	443.971	11%
▲	0900	Sociale bijstand	116.880	3%	104.445	3%	117.000	3%
▲	0729	Overig beleid inzake het erfgoed	107.205	3%	101.971	3%	109.560	3%
▼	0790	Erediensten	103.988	3%	115.573	3%	103.989	3%
▲	0521	Toerisme - Sectorondersteuning	100.000	2%	98.700	2%	105.021	3%
▼	0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	58.924	1%	186.255	5%	60.000	1%
▼	0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijs	58.842	1%	69.708	2%	110.000	3%
▼	0945	Kinderopvang	45.935	1%	50.534	1%	100.000	2%
▲	0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	44.030	1%	29.024	1%	49.400	1%
▲	0943	Gezinshulp	43.612	1%	36.992	1%	58.000	1%
▲	0150	Internationale relaties	30.350	1%	11.100	0%	29.600	1%
▼	0629	Overig woonbeleid	24.515	1%	39.892	1%	50.000	1%
▼	0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	20.974	1%	21.148	1%	24.785	1%
▼	0719	Overige evenementen	20.000	0%	40.000	1%	39.500	1%
▲	0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen	17.922	0%	17.832	0%	20.250	0%
▼	0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	7.645	0%	14.705	0%	19.275	0%
▲	0904	Activering van tewerkstelling	6.000	0%			6.000	0%
▲	0119	Overige algemene diensten	3.580	0%	3.210	0%	3.750	0%
▲	****	Overige beleidsvelden	5.640	0%	4.710	0%	19.725	0%



EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2021

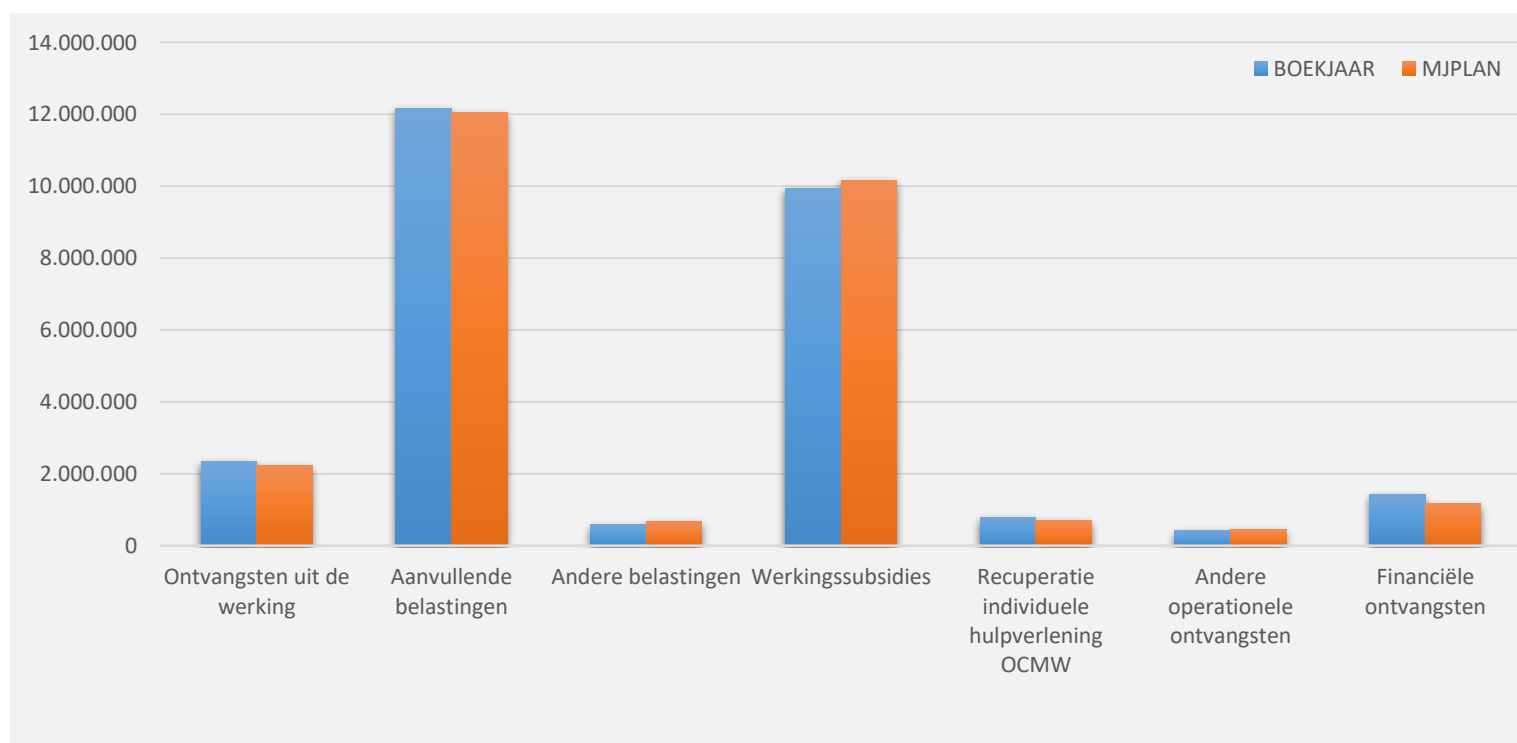
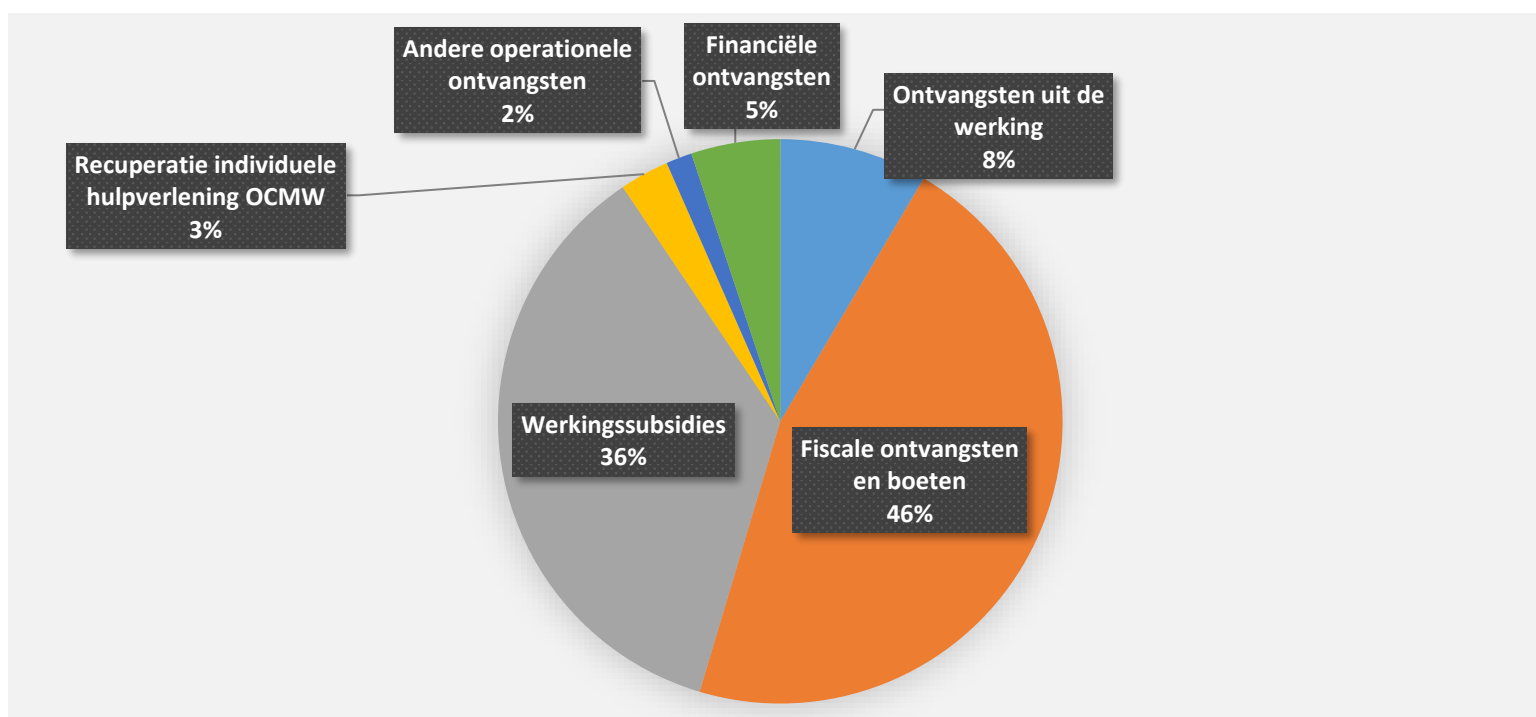
31/12/2020

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	27.644.608	27.343.594
A. Operationele ontvangsten	70/4	26.233.949	25.650.247
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.346.776	2.109.901
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		832.362	758.324
0930 Sociale huisvesting		361.116	294.960
0952 Assistentiewoningen		282.583	249.123
0820 Deeltijds kunstonderwijs		192.931	196.682
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		126.706	133.604
0200 Wegen		108.839	89.832
0600 Ruimtelijke planning		64.930	88.814
**** Overige beleidsvelden		377.310	298.561
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	12.752.053	12.580.492
a. Aanvullende belastingen		12.171.242	12.004.316
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.892.217	5.921.981
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5.958.995	5.771.445
Andere aanvullende belastingen	7302/9	320.030	310.890
b. Andere belastingen en boetes	731/9	580.811	576.177
Andere belastingen op patrimonium	7379	268.122	193.249
Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	7376	78.733	60.380
Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	7315	52.843	38.698
Niet-bebouwde gronden	7371	51.620	49.293
Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	73424	31.997	31.895
Overige belastingen	****	97.496	202.661
3. Werkingssubsidies		9.942.073	10.037.316
a. Algemene werkingssubsidies		6.219.507	6.171.002
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	5.163.101	5.095.043
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	1.056.406	1.075.959
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3.722.566	3.866.314
0800 Gewoon basisonderwijs		1.103.376	1.021.947
0948 Poetsdienst		837.755	911.265
0900 Sociale bijstand		489.270	512.538
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		307.681	294.435
0820 Deeltijds kunstonderwijs		297.150	266.992
0902 Integratie van personen met vreemde herkomst		191.181	298.370
0420 Dienst 100		184.812	181.772
**** Overige beleidsvelden		311.340	378.996
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	780.917	613.735
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	412.130	308.803
0630 Watervoorziening		182.063	181.139
0900 Sociale bijstand		68.189	33.010
0119 Overige algemene diensten		32.986	22.722
**** Overige beleidsvelden		128.891	71.933
B. Financiële ontvangsten	75	1.410.659	1.693.347
0640 Elektriciteitsvoorziening		1.078.915	1.296.399
0650 Gasvoorziening		161.713	161.782
0690 Overige nutsvoorzieningen		102.744	195.661
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		31.586	22.350
**** Overige beleidsvelden		35.701	17.155
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	27.644.608	100%	27.427.702	100%	101%
Ontvangsten uit de werking	2.346.776	8%	2.220.813	8%	106%
Fiscale ontvangsten en boeten	12.752.053	46%	12.720.813	46%	100%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>12.171.242</i>		<i>12.052.563</i>		<i>101%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>580.811</i>		<i>668.250</i>		<i>87%</i>
Werkingsubsidies	9.942.073	36%	10.171.566	37%	98%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	780.917	3%	699.868	3%	112%
Andere operationele ontvangsten	412.130	1%	445.632	2%	92%
Financiële ontvangsten	1.410.659	5%	1.169.010	4%	121%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



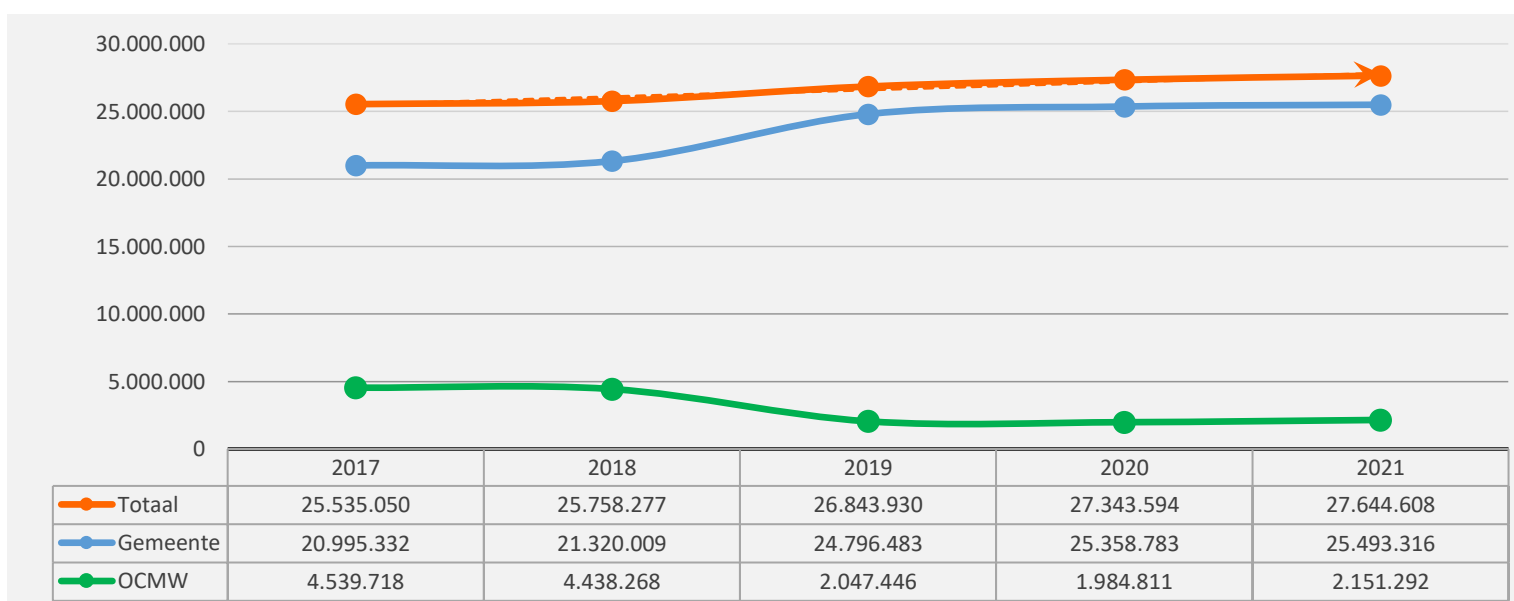
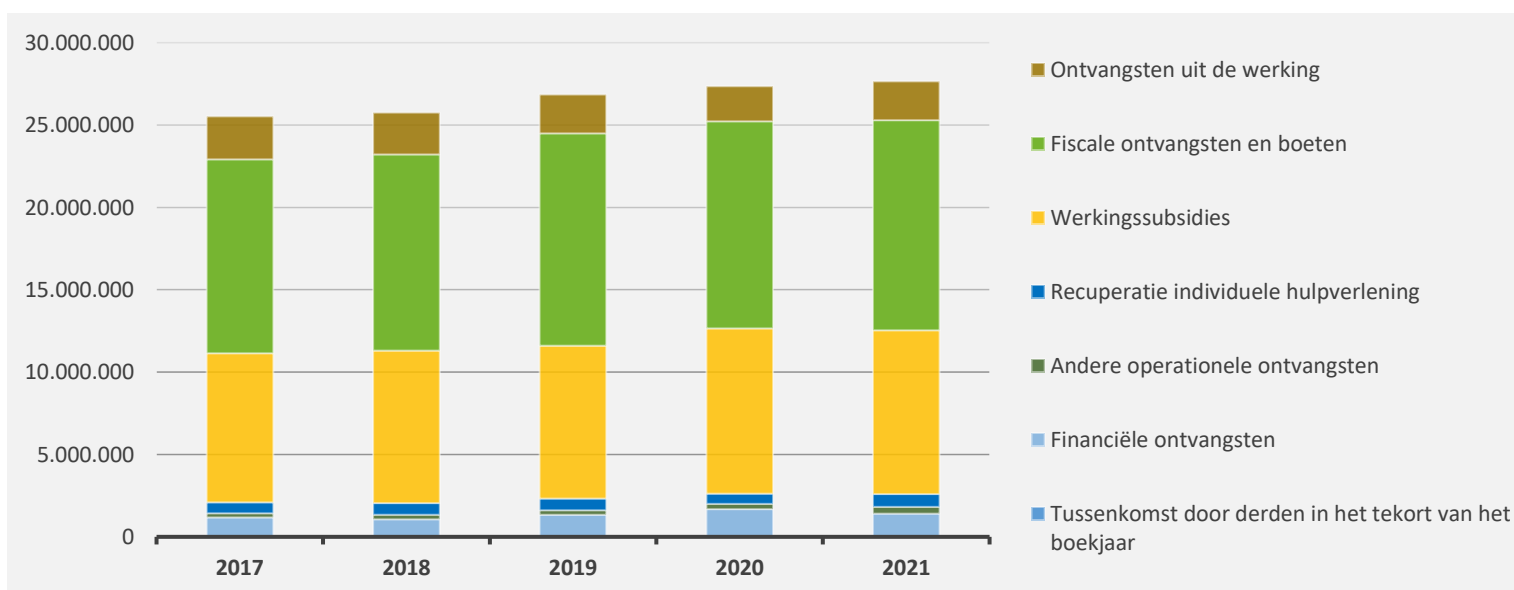
EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

	2021		2020		2019	
▲ Exploitatie-ontvangsten	27.644.608	100%	27.343.594	100%	26.843.930	100%
▲ Ontvangsten uit de werking	2.346.776	8%	2.109.901	8%	2.338.778	9%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	12.752.053	46%	12.580.492	46%	12.901.438	48%
▲ Aanvullende belastingen	12.171.242		12.004.316		12.217.997	
▲ Andere belastingen en boeten	580.811		576.177		683.441	
▼ Werkingssubsidies *	9.942.073	36%	10.037.316	37%	9.289.347	35%
▲ Recuperatie individuele hulpverlening	780.917	3%	613.735	2%	695.993	3%
▲ Andere operationele ontvangsten	412.130	1%	308.803	1%	277.316	1%
▼ Financiële ontvangsten	1.410.659	5%	1.693.347	6%	1.341.059	5%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

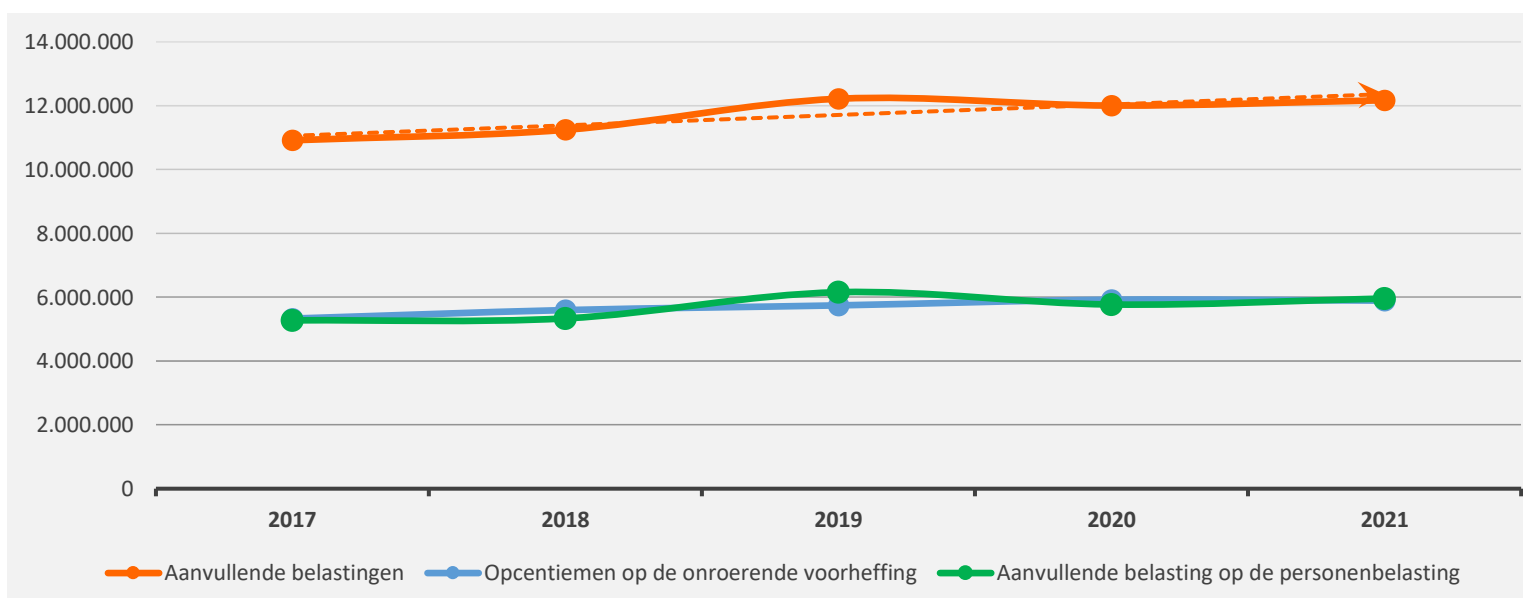
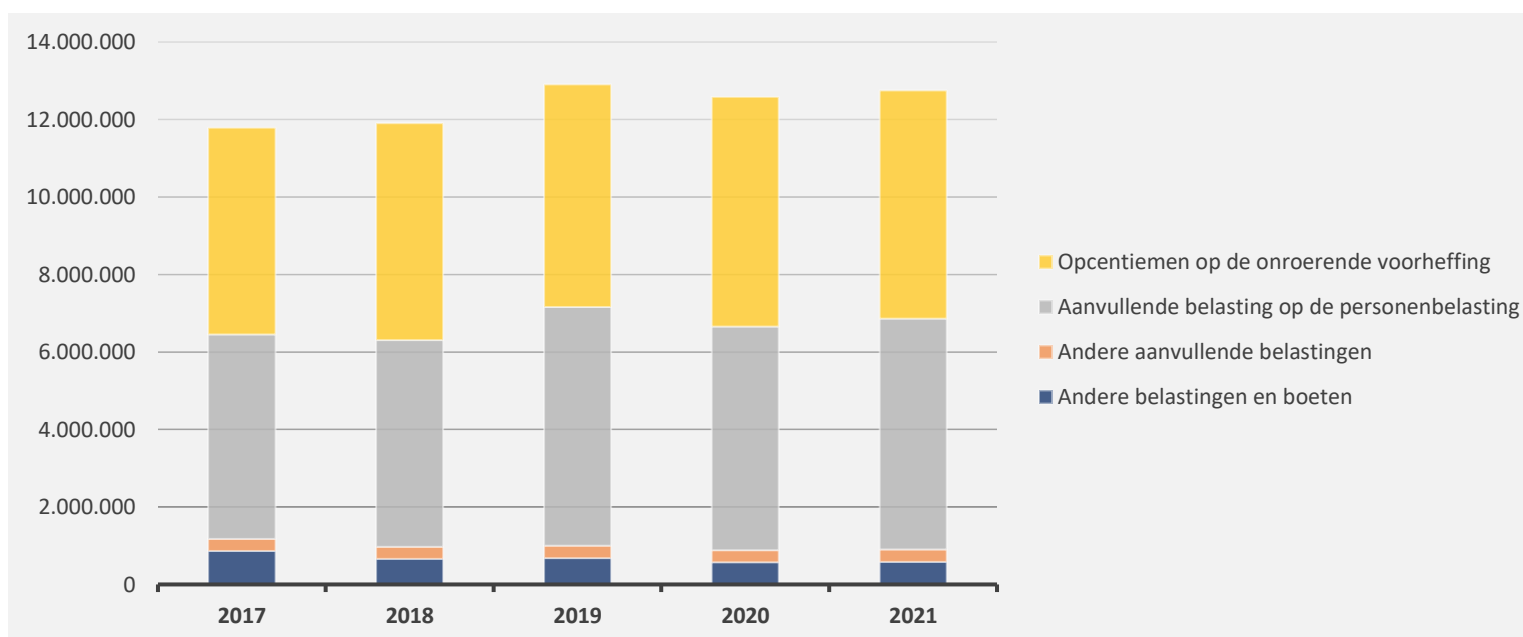
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2021-2017

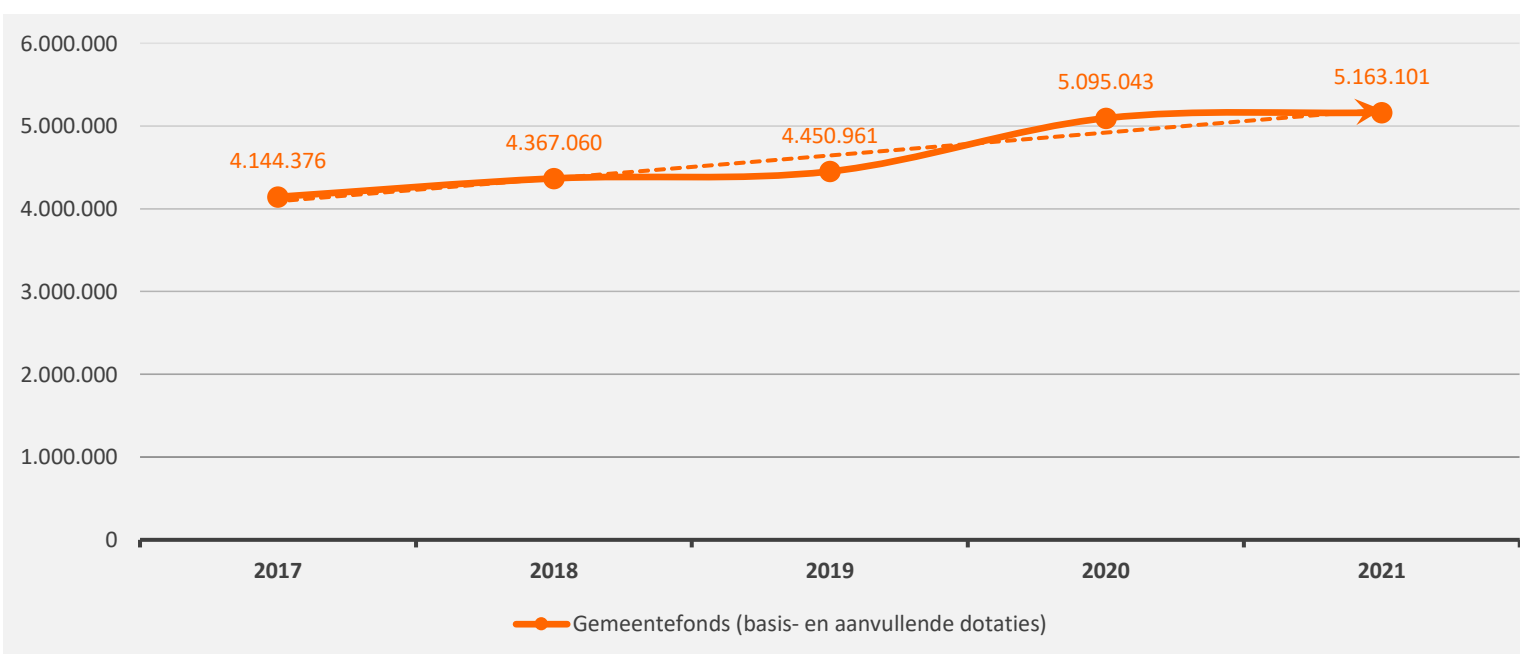
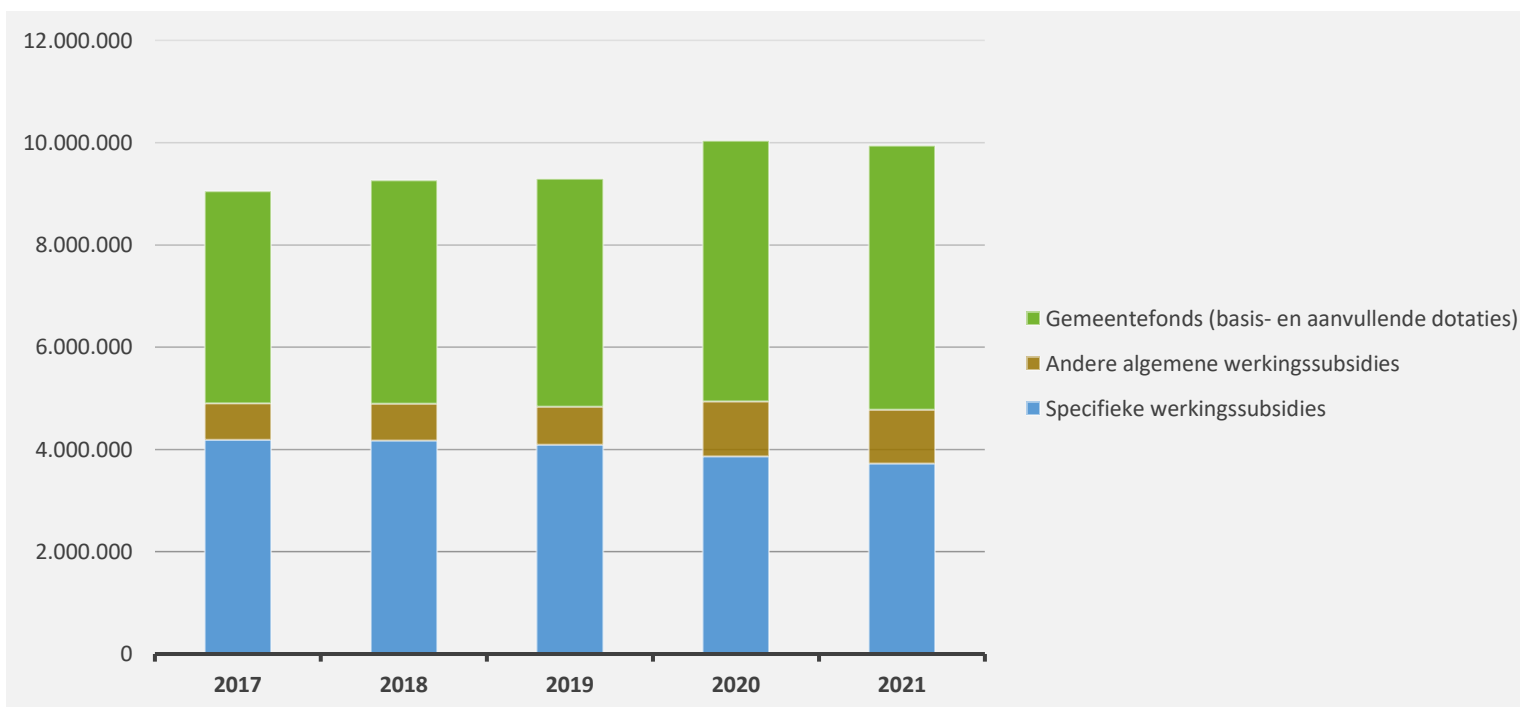
▲ stijging ▼ daling		2021		2020		2019	
▲ Fiscale ontvangsten		12.752.053		12.580.492		12.901.438	
▲	Aanvullende belastingen	12.171.242	100%	12.004.316	100%	12.217.997	100%
▼	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.892.217	48%	5.921.981	49%	5.743.623	47%
▲	Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.958.995	49%	5.771.445	48%	6.155.880	50%
▲	Andere aanvullende belastingen	320.030	3%	310.890	3%	318.493	3%
▲	Andere belastingen en boeten	580.811	100%	576.177	100%	683.441	100%
▲	Andere belastingen op patrimonium	268.122	46%	193.249	34%	276.530	40%
▲	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	78.733	14%	60.380	10%	81.735	12%
▲	Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt	52.843	9%	38.698	7%	87.750	13%
▲	Niet-bebouwde gronden	51.620	9%	49.293	9%	50.842	7%
▲	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	31.997	6%	31.895	6%	36.728	5%
►	Benzine-, olie- en persdrukpompen	22.750	4%	22.750	4%		
▼	Bouwen	17.407	3%	19.316	3%	15.715	2%
▲	Aanvragen omgevingsvergunningen	16.028	3%	7.825	1%	22.148	3%
▼	Masten en pylonen	15.000	3%	20.000	3%		
▼	Boetes	13.234	2%	15.089	3%	16.258	2%
▼	Overige belastingen	13.078	2%	117.681	20%	95.736	14%



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

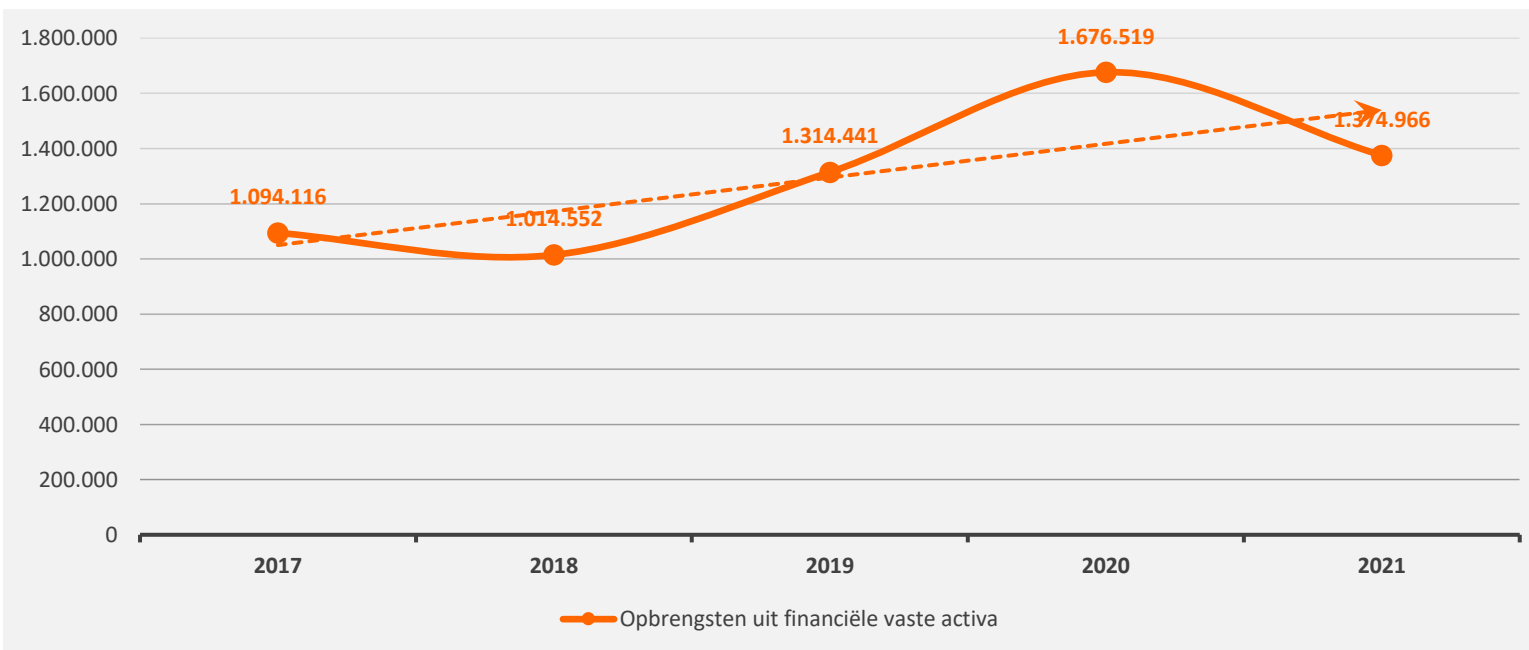
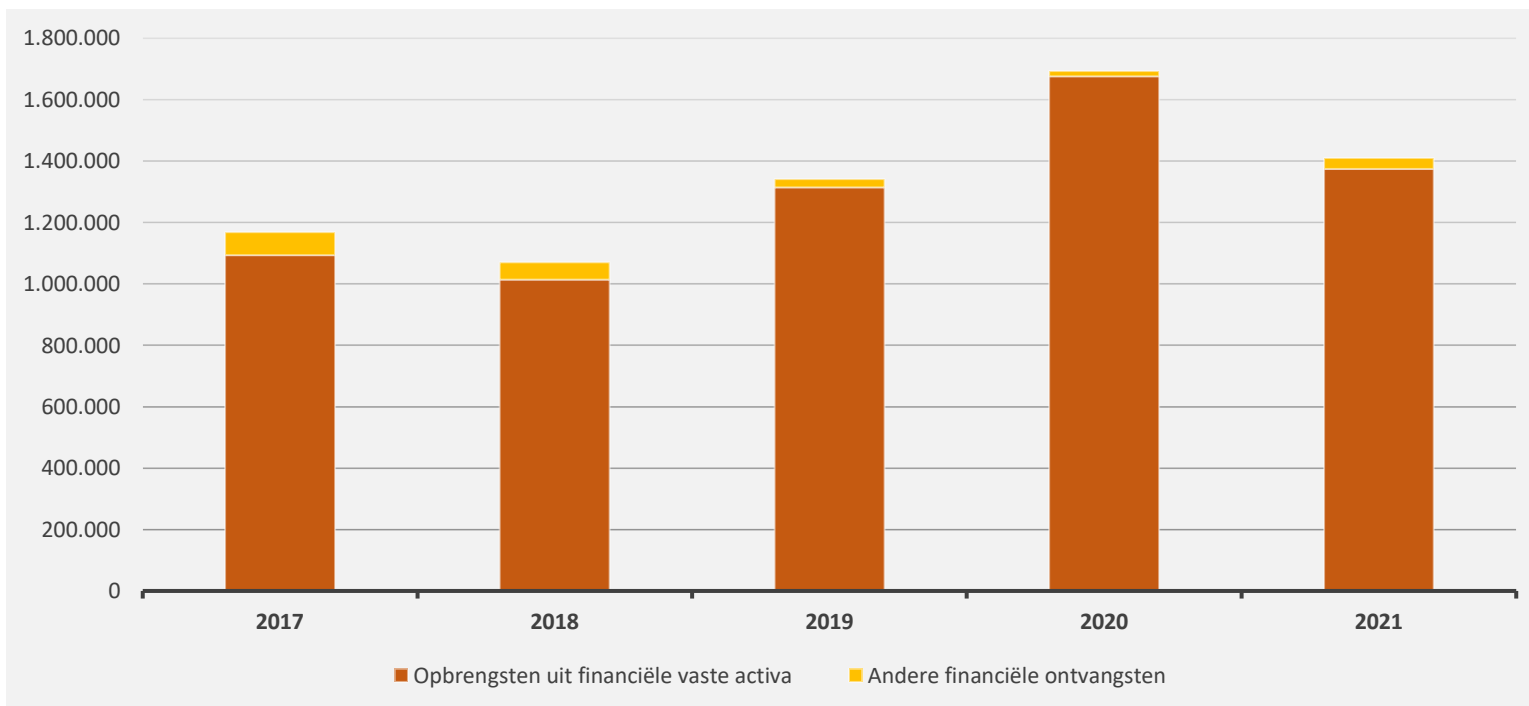
	2021		2020		2019	
▼ Werkingsubsidies	9.942.073	100%	10.037.316	100%	9.289.347	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	5.163.101	52%	5.095.043	51%	4.450.961	48%
▼ Andere algemene werkingssubsidies *	1.056.406	11%	1.075.959	11%	747.088	8%
▼ Specifieke werkingssubsidies	3.722.566	37%	3.866.314	39%	4.091.298	44%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

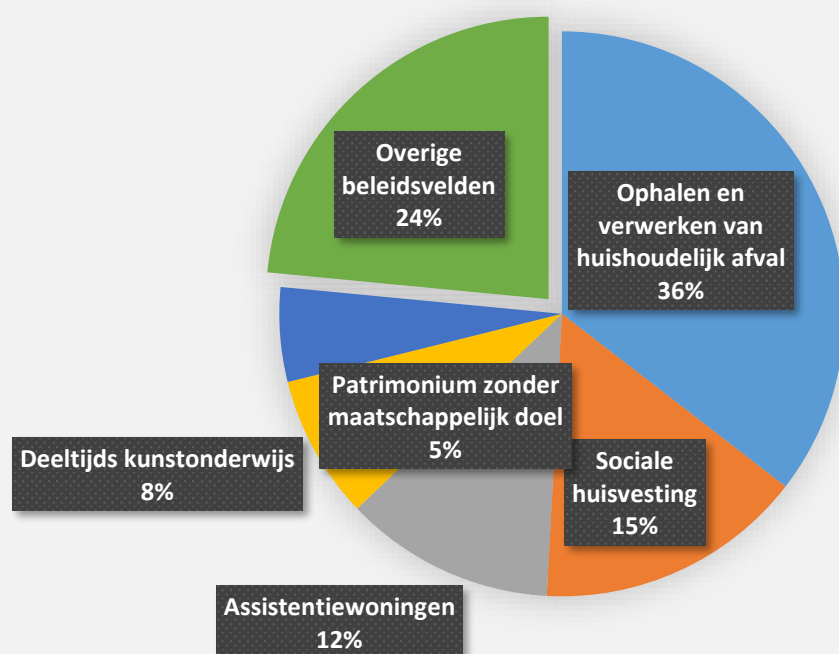
	2021		2020		2019	
▼ Financiële ontvangsten	1.410.659	100%	1.693.347	100%	1.341.059	100%
▼ Opbrengsten uit financiële vaste activa	1.374.966	97%	1.676.519	99%	1.314.441	98%
▲ Andere financiële ontvangsten	35.693	3%	16.827	1%	26.618	2%



6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

▲ stijging ▼ daling

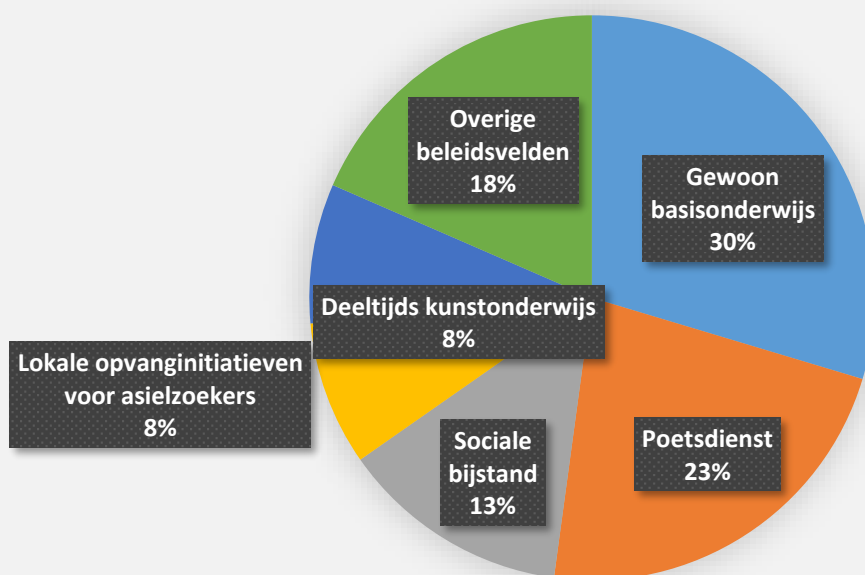
	2021		2020		MJPLAN
▲ Ontvangsten uit de werking	2.346.776	100%	2.109.901	100%	2.220.813
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	832.362	35%	758.324	36%	699.335
▲ 0930 Sociale huisvesting	361.116	15%	294.960	14%	305.690
▲ 0952 Assistentiewoningen	282.583	12%	249.123	12%	299.425
▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	192.931	8%	196.682	9%	204.783
▼ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	126.706	5%	133.604	6%	116.000
▲ 0200 Wegen	108.839	5%	89.832	4%	106.168
▼ 0600 Ruimtelijke planning	64.930	3%	88.814	4%	65.233
▲ 0420 Dienst 100	55.086	2%	44.048	2%	50.680
▲ 0119 Overige algemene diensten	52.211	2%	3.757	0%	608
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	45.750	2%	18.655	1%	39.585
▼ **** Overige beleidsvelden	224.262	10%	232.101	11%	333.306



7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

▲ stijging ▼ daling

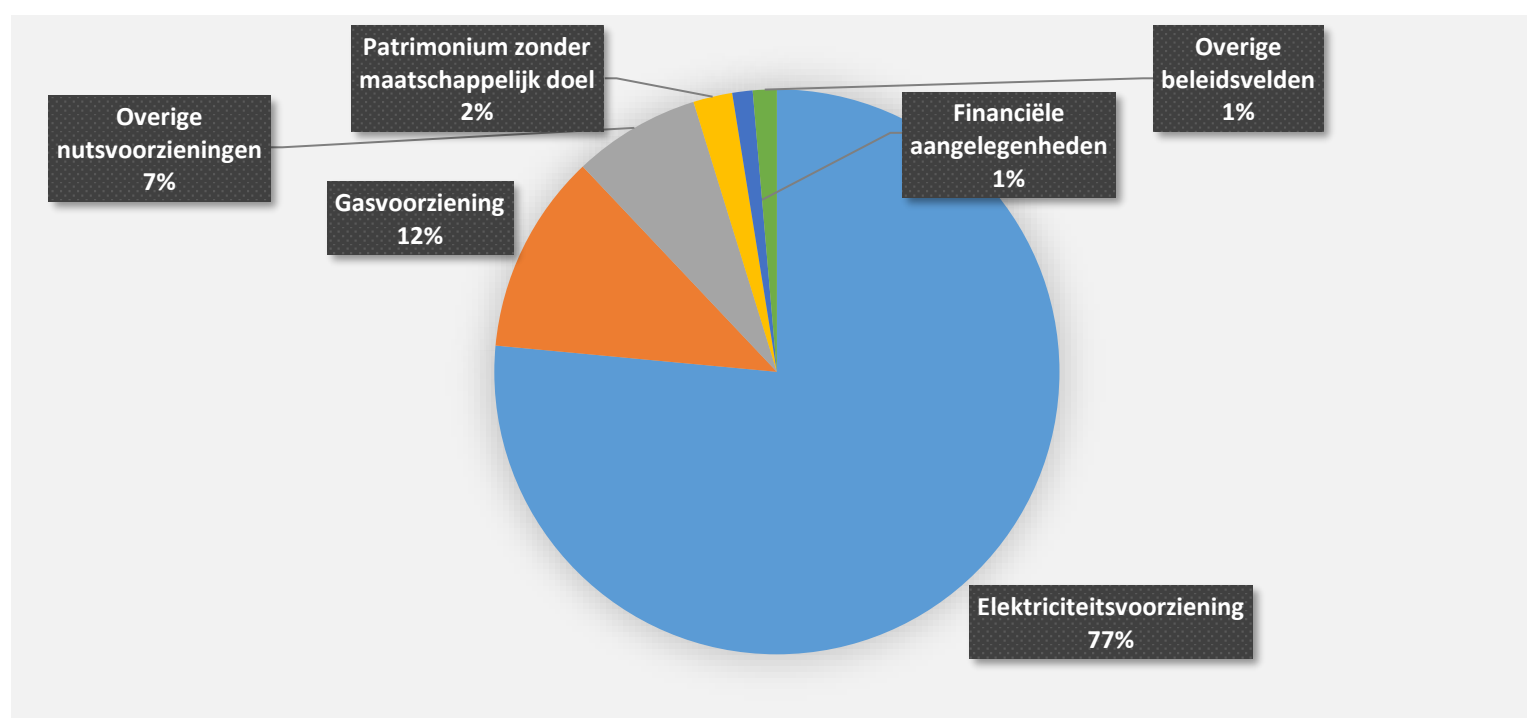
	2021		2020		MJPLAN	
▼ Specifieke werkingssubsidies	3.722.566	100%	3.866.314	100%	3.943.581	100%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	1.103.376	30%	1.021.947	26%	1.078.666	27%
▼ 0948 Poetsdienst	837.755	23%	911.265	24%	959.000	24%
▼ 0900 Sociale bijstand	489.270	13%	512.538	13%	500.360	13%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	307.681	8%	294.435	8%	308.560	8%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	297.150	8%	266.992	7%	272.500	7%
▼ 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst	191.181	5%	298.370	8%	318.400	8%
▲ 0420 Dienst 100	184.812	5%	181.772	5%	167.475	4%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	59.359	2%	24.813	1%	17.850	0%
▼ 0703 Openbare bibliotheken	57.970	2%	96.000	2%	100.800	3%
▼ 0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	48.201	1%	58.033	2%	28.905	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	145.810	4%	200.150	5%	191.065	5%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

▲ stijging ▼ daling

	2021		2020		MJPLAN	
▼ Financiële ontvangsten	1.410.659	100%	1.693.347	100%	1.169.010	100%
▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening	1.078.915	76%	1.296.399	77%	850.042	73%
▼ 0650 Gasvoorziening	161.713	11%	161.782	10%	161.712	14%
▼ 0690 Overige nutsvoorzieningen	102.744	7%	195.661	12%	102.744	9%
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	31.586	2%	22.350	1%	22.500	2%
▲ 0030 Financiële aangelegenheden	16.400	1%	9.679	1%	1.100	0%
▲ 0930 Sociale huisvesting	12.640	1%	400	0%	25.000	2%
▼ 0040 Transacties in verband met de openbare schuld	6.653	0%	6.748	0%	5.902	1%
▼ 0600 Ruimtelijke planning	8	0%	328	0%	10	0%



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2021

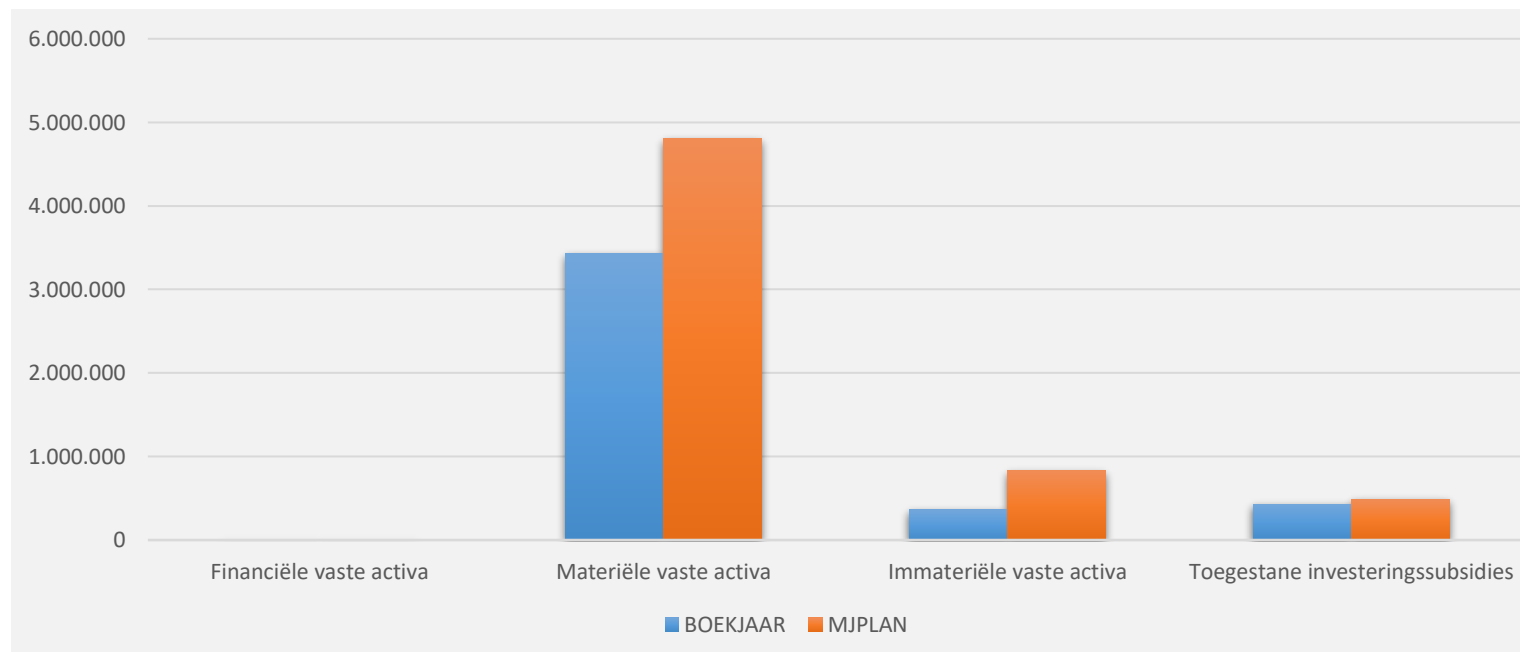
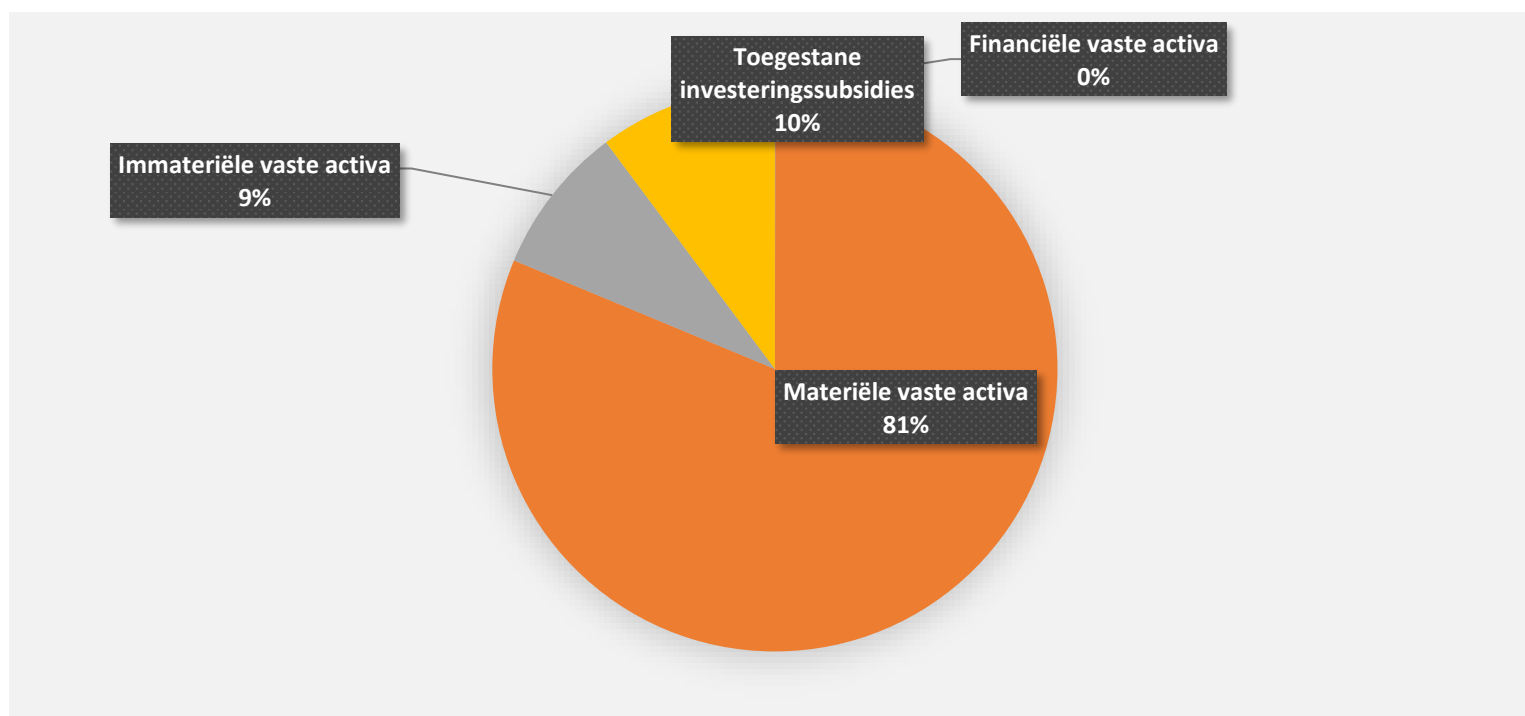
31/12/2020

UITGAVEN	Code	4.222.140	10.418.524
I. Investerings in financiële vaste activa	28	1.401	290.553
0119 Overige algemene diensten		1.190	750
0900 Sociale bijstand		211	
0640 Elektriciteitsvoorziening			274.725
**** Overige beleidsvelden			15.078
II. Investerings in materiële vaste activa		3.430.209	9.682.902
Onroerende goederen		3.050.267	8.973.841
0200 Wegen		1.249.536	1.337.240
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		166.981	28.241
0119 Overige algemene diensten		101.336	4.178
0990 Begraafplaatsen		99.595	207.426
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		53.642	
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		44.964	27.376
0951 Dienstencentra		30.115	
0705 Gemeenschapscentrum		10.277	
0949 Overige gezinshulp		4.348	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		4.092	5.040
**** Overige beleidsvelden		1.285.383	7.364.340
Roerende goederen		379.942	709.061
0119 Overige algemene diensten		161.652	157.970
0800 Gewoon basisonderwijs		82.293	9.117
0703 Openbare bibliotheken		64.319	3.361
0710 Feesten en plechtigheden		15.844	14.574
0420 Dienst 100		13.624	236.705
0705 Gemeenschapscentrum		8.987	4.040
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid		7.113	687
0680 Groene ruimte		6.779	1.197
0951 Dienstencentra		5.645	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		5.593	8.791
**** Overige beleidsvelden		8.093	272.621
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	360.325	111.782
0610 Gebiedsontwikkeling		260.471	
0600 Ruimtelijke planning		94.508	99.917
0705 Gemeenschapscentrum		5.346	11.865
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	430.205	333.287
0410 Brandweer		205.837	172.798
0400 Politiediensten		73.140	106.489
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		54.000	54.000
0729 Overig beleid inzake het erfgoed		51.853	
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		45.374	

INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

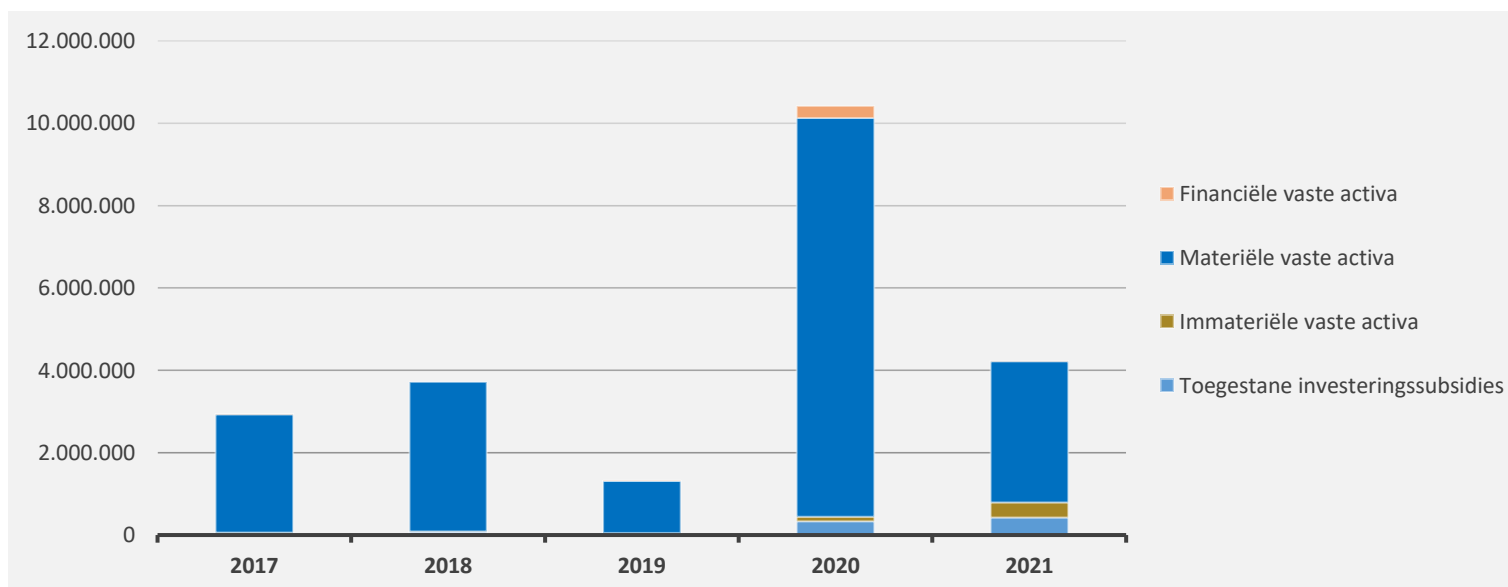
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	4.222.140	100%	6.120.879	100%	69%
Financiële vaste activa	1.401	0%	1.190	0%	118%
Materiële vaste activa	3.430.209	81%	4.801.190	78%	71%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.430.209		4.801.190		71%
Terreinen en gebouwen	925.509		1.624.599		57%
Wegen en overige infrastructuur	841.751		2.386.969		35%
Roerende goederen	372.829		778.310		48%
Leasing en soortgelijke rechten	1.283.007				
Erfgoed	7.113		11.313		63%
Andere materiële vaste activa					
Terreinen en gebouwen					
Roerende goederen					
Immateriële vaste activa	360.325	9%	829.218	14%	43%
Toegepaste investeringssubsidies	430.205	10%	489.280	8%	88%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2021-2017

	2021		2020		2019	
Investeringsuitgaven	4.222.140	100%	10.418.524	100%	1.323.694	100%
Financiële vaste activa	1.401	0%	290.553	3%	12.360	1%
Materiële vaste activa	3.430.209	81%	9.682.902	93%	1.255.992	95%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.430.209		9.682.902		1.255.992	
Terreinen en gebouwen	925.509		7.624.769		399.413	
Wegen en overige infrastructuur	841.751		1.349.073		673.462	
Roerende goederen	372.829		708.374		168.444	
Leasing en soortgelijke rechten	1.283.007					
Erfgoed	7.113		687		14.673	
Overige materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Immateriële vaste activa	360.325	9%	111.782	1%	1.342	0%
Toegepaste investeringssubsidies	430.205	10%	333.287	3%	54.000	4%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

	2021		2020		MJPLAN	
Financiële vaste activa	1.401	100%	290.553	100%	1.190	100%
0119 Overige algemene diensten	1.190	85%	750	0%	1.190	100%
0900 Sociale bijstand	211	15%				
0640 Elektriciteitsvoorziening			274.725	95%		
0630 Watervoorziening						
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel						
**** Overige beleidsvelden			15.078	5%		
Materiële vaste activa	3.430.209	100%	9.682.902	100%	4.801.190	100%
0200 Wegen	1.251.382	36%	1.597.340	16%	3.110.466	65%
0119 Overige algemene diensten	262.987	8%	162.147	2%	313.259	7%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	166.981	5%	28.241	0%	190.000	4%
0990 Begraafplaatsen	99.595	3%	207.426	2%	342.574	7%
0800 Gewoon basisonderwijs	82.293	2%	13.727	0%	139.439	3%
0703 Openbare bibliotheken	64.319	2%	29.493	0%	79.544	2%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	53.642	2%			58.000	1%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	47.882	1%	27.376	0%	80.624	2%
0951 Dienstencentra	35.759	1%			40.900	1%
0705 Gemeenschapscentrum	19.264	1%	4.040	0%	101.360	2%
0710 Feesten en plechtigheden	15.844	0%	14.574	0%	16.000	0%
0420 Dienst 100	13.624	0%	236.705	2%	18.795	0%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	9.684	0%	13.831	0%	17.452	0%
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	7.113	0%	687	0%	11.313	0%
0680 Groene ruimte	6.779	0%	1.197	0%	123.803	3%
**** Overige beleidsvelden	1.293.061	38%	7.346.119	76%	157.661	3%
Imateriële vaste activa	360.325	100%	111.782	100%	829.218	100%
0610 Gebiedsontwikkeling	260.471	72%			361.000	44%
0600 Ruimtelijke planning	94.508	26%	99.917	89%	270.083	33%
0705 Gemeenschapscentrum	5.346	1%	11.865	11%	38.135	5%
0990 Begraafplaatsen						
0119 Overige algemene diensten						
**** Overige beleidsvelden					160.000	19%
Toegestane investeringssubsidies	430.205	100%	333.287	100%	489.280	100%
0410 Brandweer	205.837	48%	172.798	52%	216.765	44%
0400 Politiediensten	73.140	17%	106.489	32%	73.140	15%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	54.000	13%	54.000	16%	54.000	11%
0729 Overig beleid inzake het erfgoed	51.853	12%			100.000	20%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	45.374	11%			45.375	9%

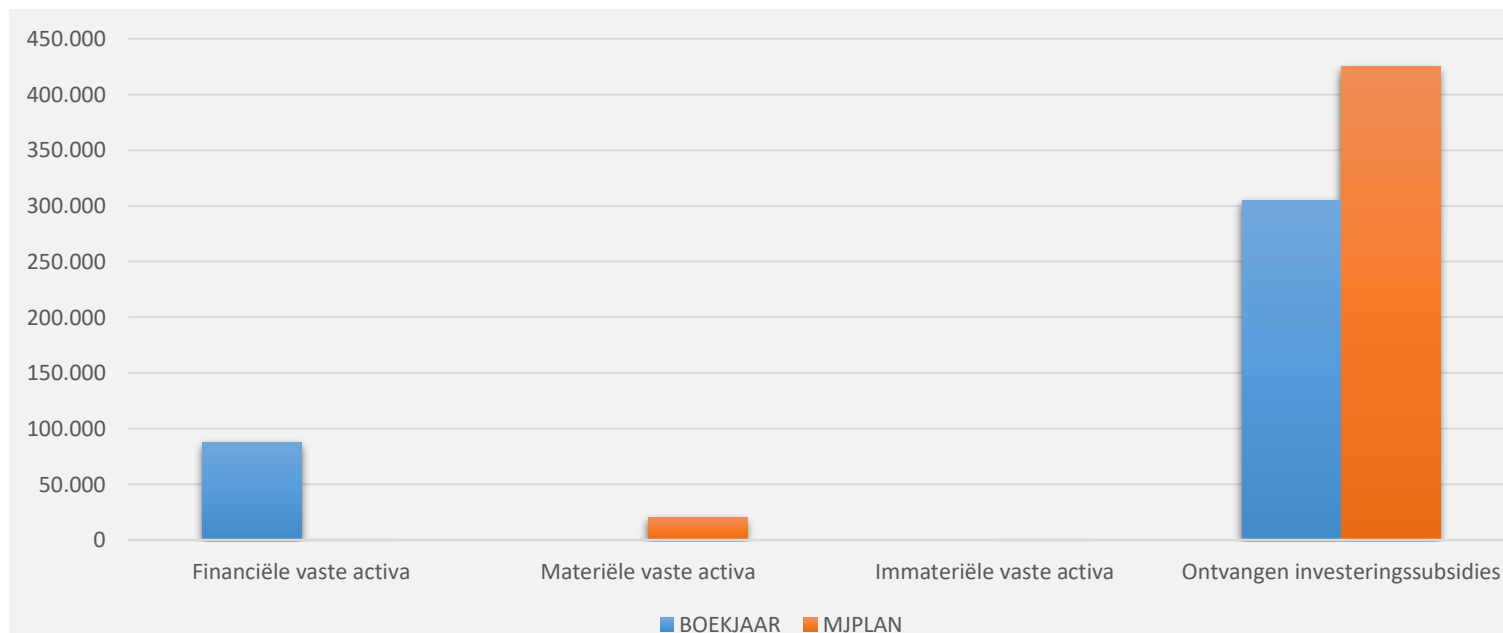
31/12/2021	31/12/2020
------------	------------

ONTVANGSTEN	Code	392.400	5.981.608
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	87.339	45
**** Overige beleidsvelden		87.339	45
II. Verkoop van materiële vaste activa			8.479
Onroerende goederen			8.479
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel			8.479
Roerende goederen			
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	305.060	5.973.084
0200 Wegen		305.060	2.047.808
0729 Overig beleid inzake het erfgoed			3.837.972
0951 Dienstencentra			87.304

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

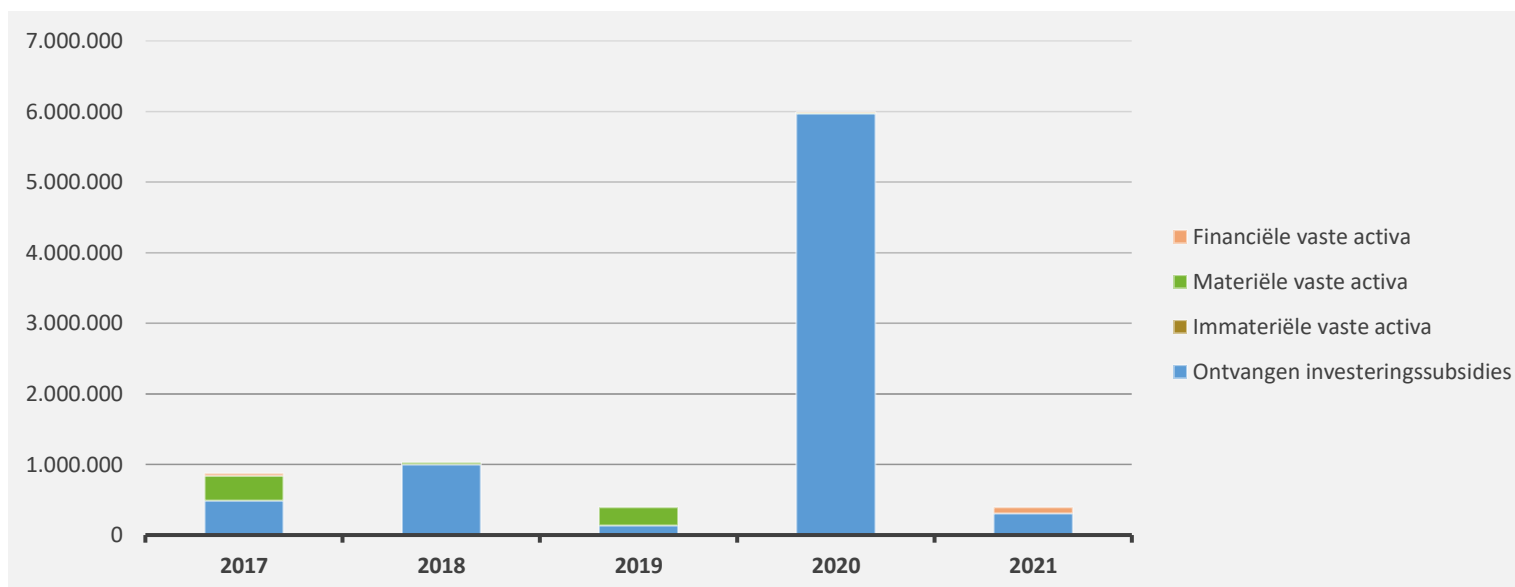
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	392.400	100%	445.061	100%	88%
Financiële vaste activa	87.339	22%			
Materiële vaste activa			20.000	4%	
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
Terreinen en gebouwen					
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen					
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Andere materiële vaste activa			20.000		
Onroerende goederen			20.000		
Roerende goederen					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	305.060	78%	425.061	96%	72%



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2021-2017

	2021		2020		2019	
Investeringsontvangsten	392.400	100%	5.981.608	100%	392.711	100%
Financiële vaste activa	87.339	22%	45	0%		
Materiële vaste activa			8.479	0%	256.274	65%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA						
Terreinen en gebouwen						
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen						
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa			8.479		256.274	
Onroerende goederen			8.479		256.274	
Roerende goederen						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	305.060	78%	5.973.084	100%	136.437	35%



	2021		2020		MJPLAN	
Financiële vaste activa	87.339	100%	45	100%		
**** Overige beleidsvelden	87.339	100%	45	100%		
Materiële vaste activa			8.479	100%	20.000	100%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel			8.479	100%	20.000	100%
Imateriële vaste activa						
0130 Administratieve dienstverlening						
Ontvangen investeringssubsidies	305.060	100%	5.973.084	100%	425.061	100%
0200 Wegen	305.060	100%	2.047.808	34%	338.061	80%
0729 Overig beleid inzake het erfgoed			3.837.972	64%		
0951 Dienstencentra			87.304	1%		
**** Overige beleidsvelden					87.000	20%

ACTIVA		2021	2020
I. Vlottende activa		14.548.577,22	13.646.608,34
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		12.453.750,01	11.690.785,02
B. Vorderingen op korte termijn		1.911.138,66	1.867.419,75
1. Vorderingen uit ruiltransacties		475.070,87	396.364,20
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		1.436.067,79	1.471.055,55
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		183.688,55	88.403,57
II. Vaste activa		84.796.962,99	81.779.669,05
A. Vorderingen op lange termijn		960.220,72	1.094.856,17
1. Vorderingen uit ruiltransacties		796.414,16	837.537,24
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		163.806,56	257.318,93
B. Financiële vaste activa		24.602.727,69	24.275.728,16
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		24.575.188,64	24.248.337,85
3. OCMW-verenigingen		123,95	123,95
4. Andere financiële vaste activa		27.415,10	27.266,36
C. Materiële vaste activa		58.688.515,25	56.221.051,47
1. Gemeenschapsgoederen		49.225.878,27	46.678.770,33
a. Terreinen en gebouwen		36.946.355,41	36.501.310,64
b. Wegen en overige infrastructuur		9.786.923,48	9.030.459,07
c. Installaties, machines en uitrusting		162.358,35	171.070,92
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		1.104.541,10	938.158,34
e. Leasing en soortgelijke rechten		1.180.815,21	0,00
f. Erfgoed		44.884,72	37.771,36
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		9.060.659,06	9.140.303,22
a. Terreinen en gebouwen		9.060.659,06	9.140.303,22
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		545.499,33	188.033,25
TOTAAL ACTIVA		99.345.540,21	95.426.277,39

PASSIVA

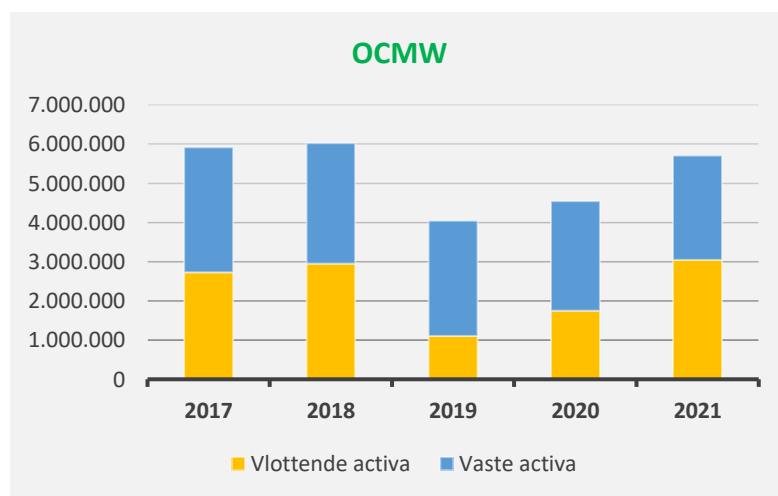
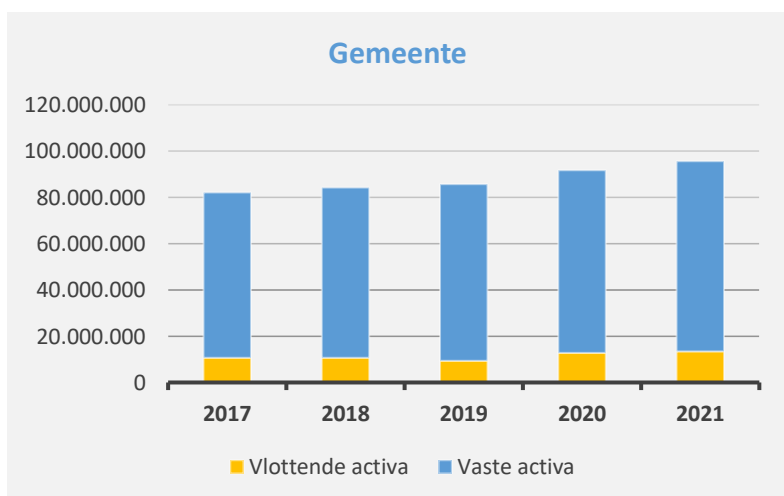
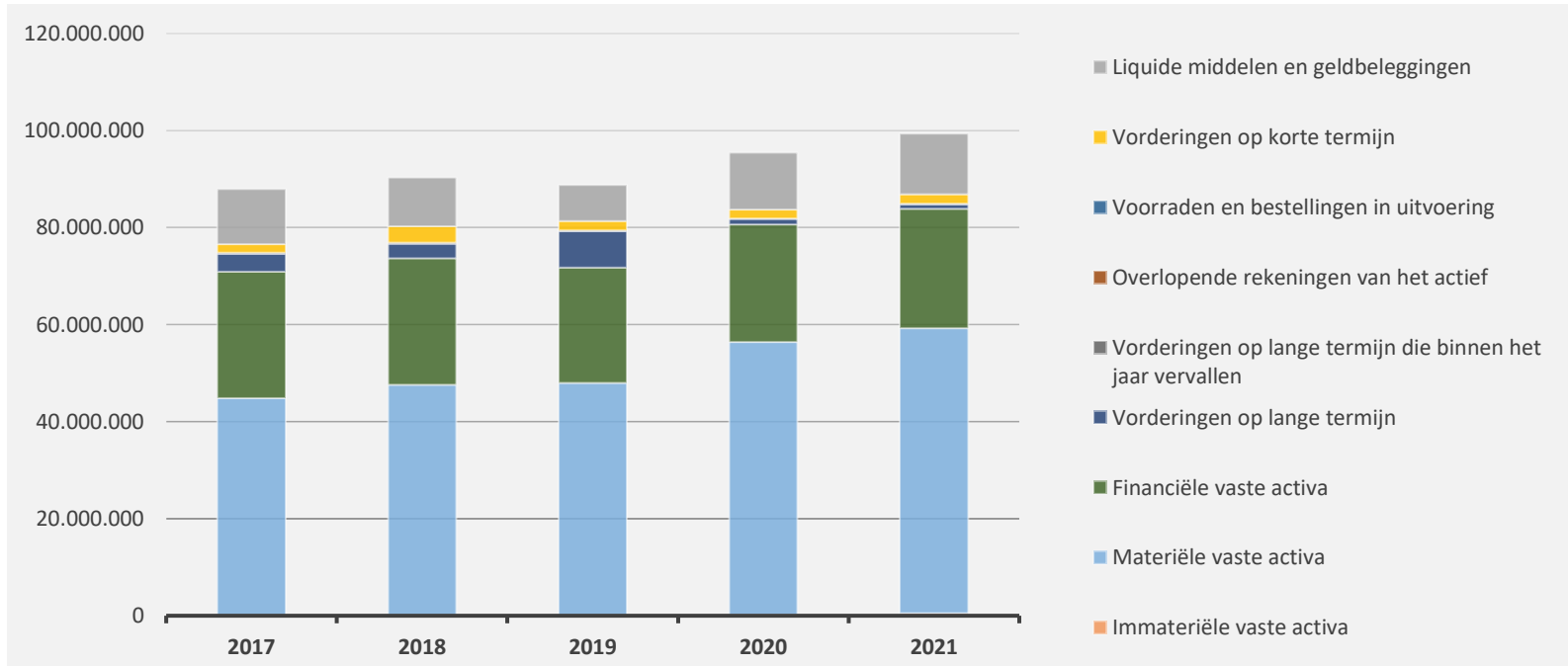
2021

2020

I. Schulden	15.982.164,77	14.595.502,70
A. Schulden op korte termijn	6.403.255,72	6.283.283,66
1. Schulden uit ruiltransacties	3.675.575,15	3.707.924,79
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	620.292,05	564.516,85
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.055.283,10	3.143.407,94
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.559.960,37	1.507.146,74
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.167.720,20	1.068.212,13
B. Schulden op lange termijn	9.578.909,05	8.312.219,04
1. Schulden uit ruiltransacties	9.578.909,05	8.312.219,04
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.380.004,17	2.126.409,17
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.170.084,00	1.916.489,00
2. Andere risico's en kosten	209.920,17	209.920,17
b. Financiële schulden	6.198.904,88	6.185.809,87
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	83.363.375,44	80.830.774,69
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	6.552.392,90	6.532.963,20
B. Gecumuleerd overschot of tekort	20.578.516,60	18.478.283,35
C. Herwaarderingsreserves	1.621.905,26	1.208.967,46
D. Overig nettoactief	54.610.560,68	54.610.560,68
TOTAAL PASSIVA	99.345.540,21	95.426.277,39

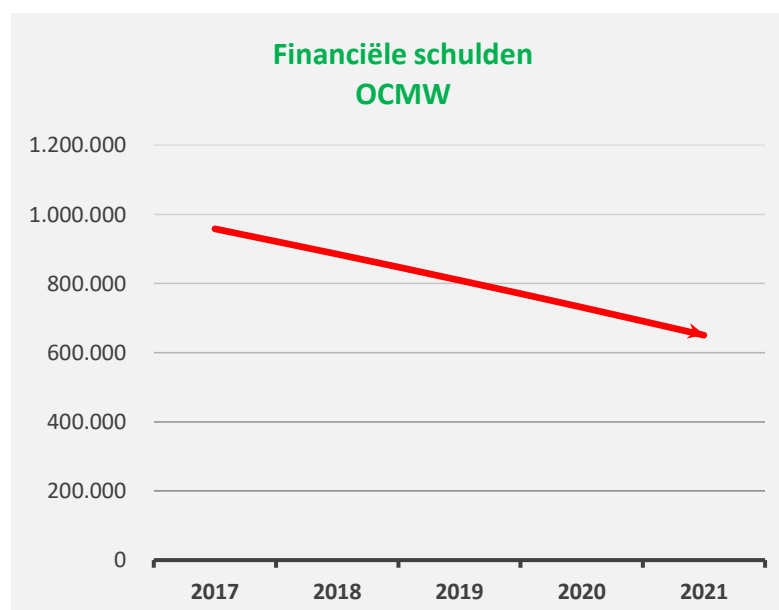
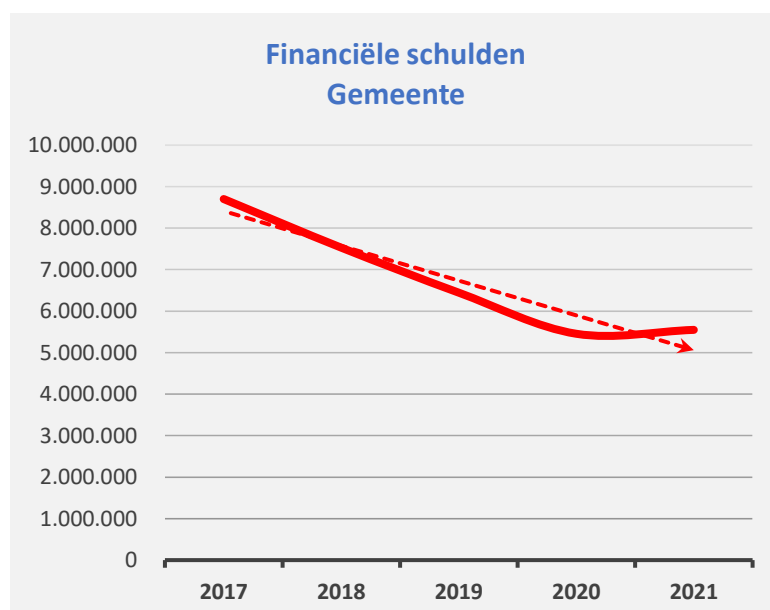
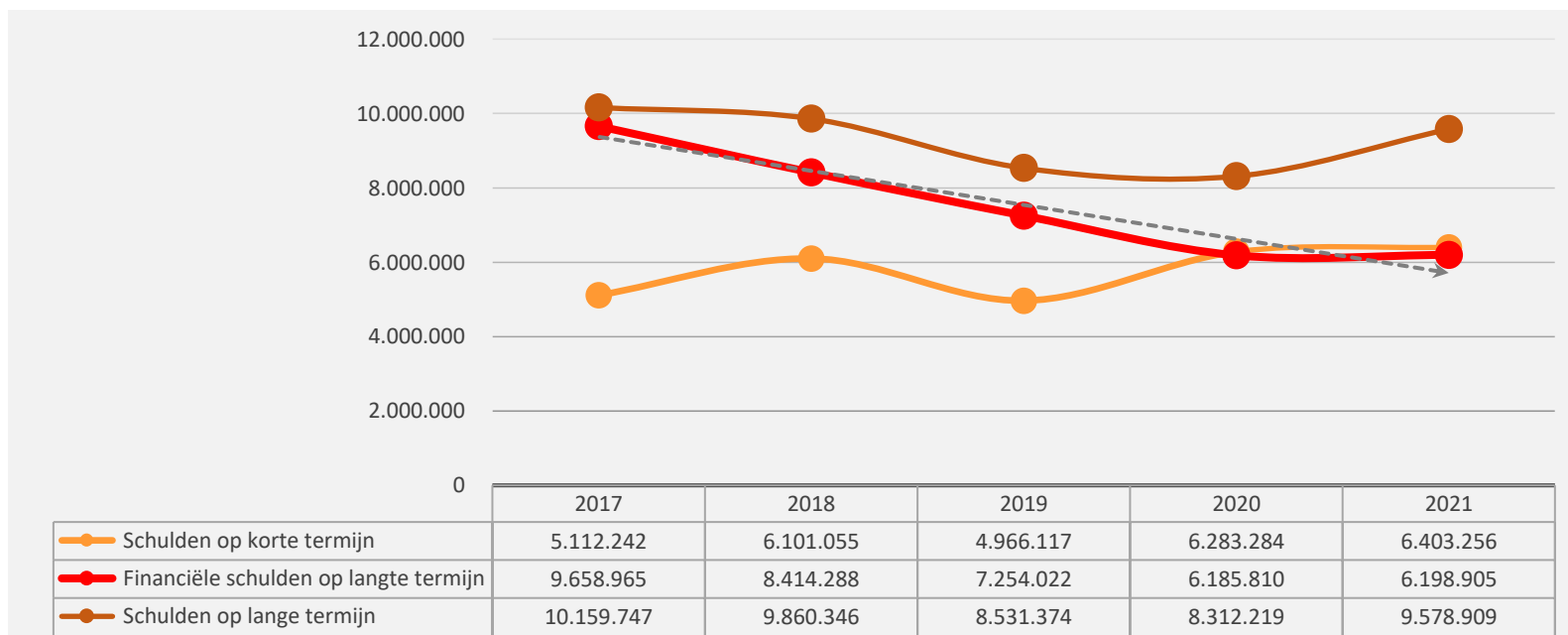
1. Samenstelling van de activa

	2021		2020		2019	
ACTIVA	99.345.540	100%	95.426.277	100%	88.744.491	100%
Vlottende activa	14.548.577	15%	13.646.608	14%	9.471.724	11%
Liquide middelen en geldbeleggingen	12.453.750	13%	11.690.785	12%	7.423.736	8%
Vorderingen op korte termijn	1.911.139	2%	1.867.420	2%	1.904.954	2%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>475.071</i>		<i>396.364</i>		<i>682.811</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.436.068</i>		<i>1.471.056</i>		<i>1.222.142</i>	
Vorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	183.689	0%	88.404	0%	143.035	0%
Vaste activa	84.796.963	85%	81.779.669	86%	79.272.768	89%
Vorderingen op lange termijn	960.221	1%	1.094.856	1%	7.481.407	8%
Financiële vaste activa	24.602.728	25%	24.275.728	25%	23.822.214	27%
Materiële vaste activa	58.688.515	59%	56.221.051	59%	47.892.895	54%
Immateriële vaste activa	545.499	1%	188.033	0%	76.252	0%



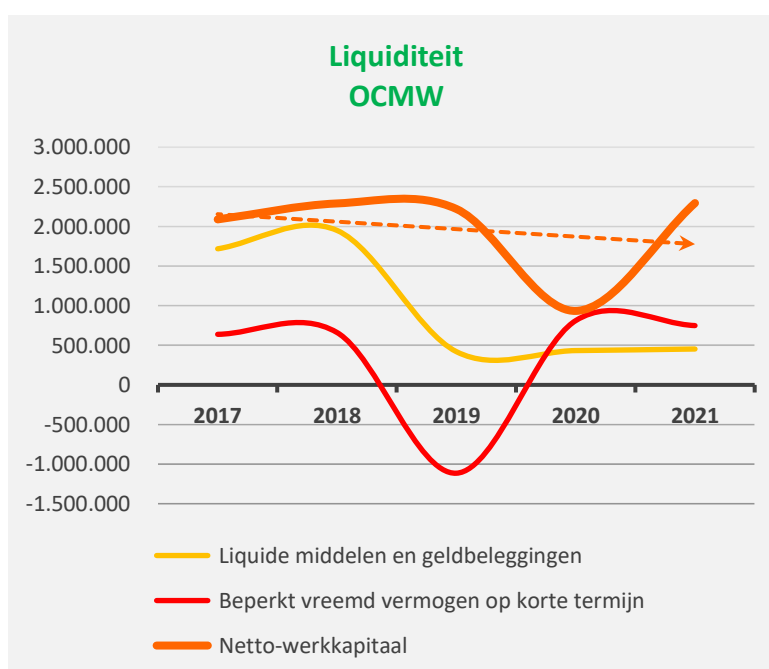
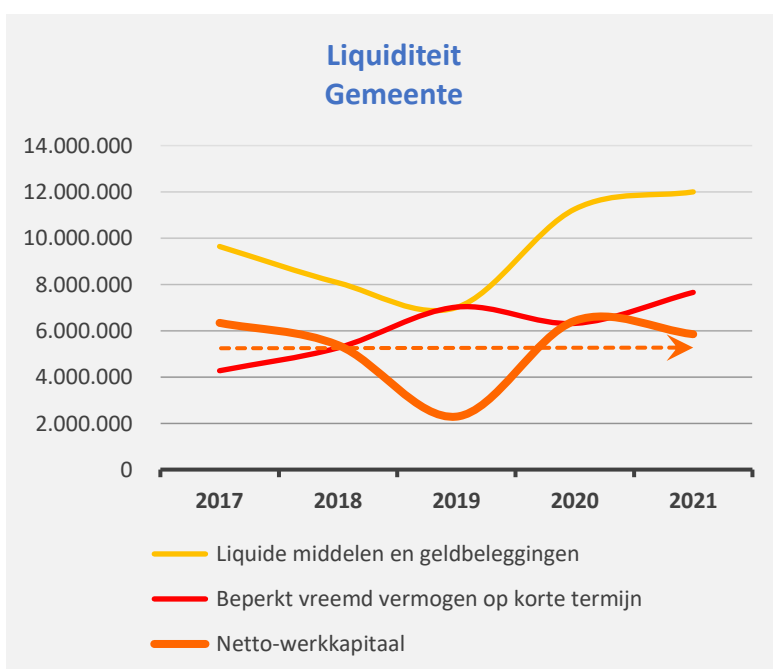
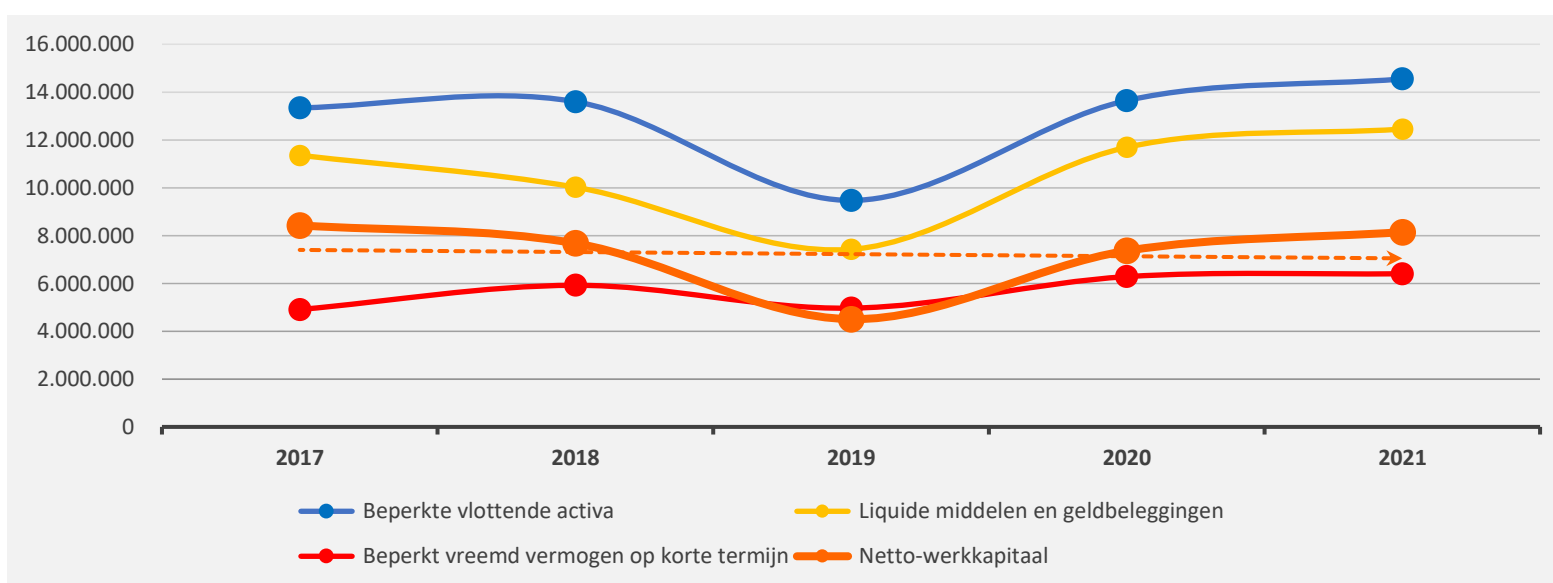
2. Samenstelling van de passiva

	2021		2020		2019	
PASSIVA	99.345.540	100%	95.426.277	100%	88.744.491	100%
Schulden op korte termijn	6.403.256	6%	6.283.284	7%	4.966.117	6%
Schulden uit ruiltransacties	3.675.575	4%	3.707.925	4%	3.009.075	3%
Voorzieningen voor risico's en kosten	620.292		564.517		747.083	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	3.055.283		3.143.408		2.261.992	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.559.960	2%	1.507.147	2%	546.776	1%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.167.720	1%	1.068.212	1%	1.410.266	2%
Schulden op lange termijn	9.578.909	10%	8.312.219	9%	8.531.374	10%
Schulden uit ruiltransacties	9.578.909	10%	8.312.219	9%	8.335.120	9%
Voorzieningen voor risico's en kosten	3.380.004		2.126.409		1.037.050	
Financiële schulden	6.198.905		6.185.810		7.254.022	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties					44.047	
Schulden uit niet-ruiltransacties					196.254	0%
Nettoactief	83.363.375	84%	80.830.775	85%	75.247.001	85%



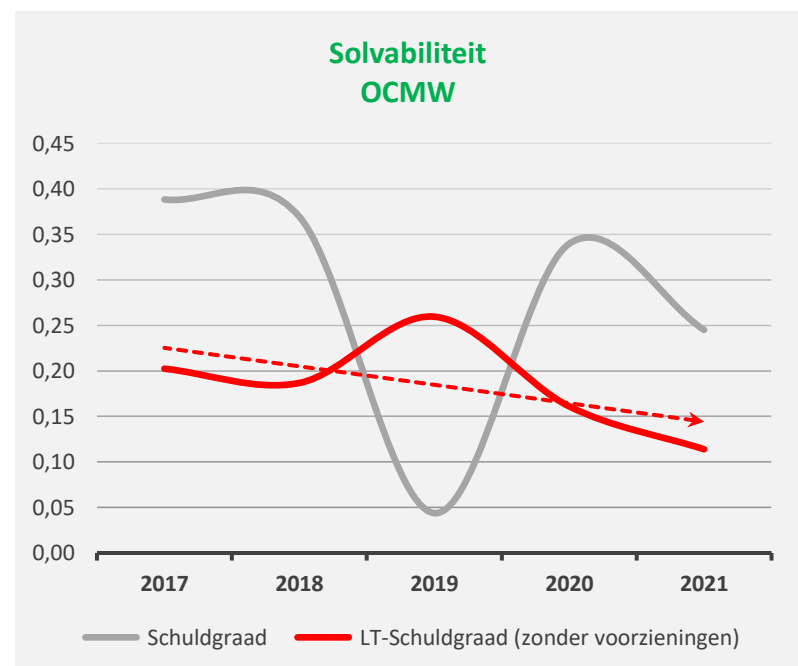
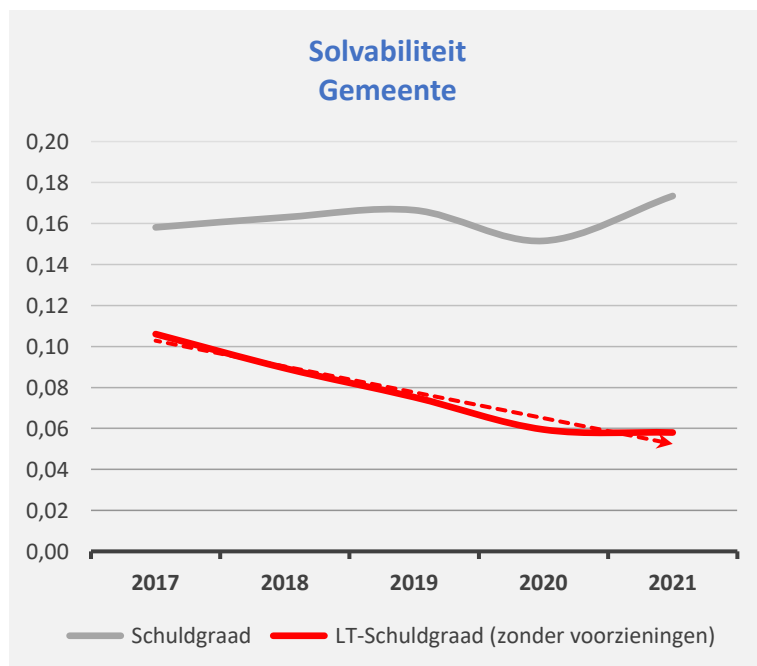
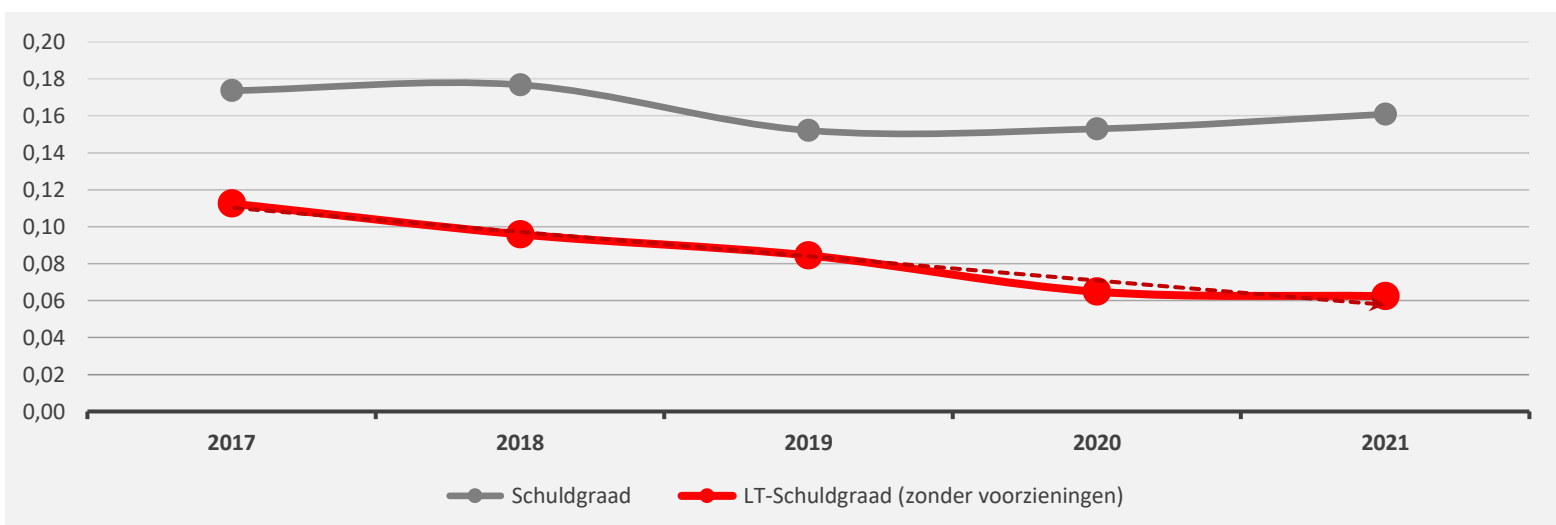
1. Liquiditeit

	2021	2020	2019	2018
Beperkte vlottende activa	14.548.577	13.646.608	9.471.724	13.600.789
Liquide middelen en geldbeleggingen	12.453.750	11.690.785	7.423.736	10.024.614
Vorderingen op korte termijn	1.911.139	1.867.420	1.904.954	3.353.794
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>475.071</i>	<i>396.364</i>	<i>682.811</i>	<i>1.309.931</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.436.068</i>	<i>1.471.056</i>	<i>1.222.142</i>	<i>2.043.864</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	183.689	88.404	143.035	222.381
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	6.403.256	6.283.284	4.966.117	5.922.390
Schulden uit ruiltransacties	3.675.575	3.707.925	3.009.075	3.594.520
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.559.960	1.507.147	546.776	950.026
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.167.720	1.068.212	1.410.266	1.377.844
Netto-werkkapitaal	8.145.322	7.363.325	4.505.607	7.678.399



2. Solvabiliteit

	2021	2020	2019	2018
Vreemdvermogen	15.982.165	14.595.503	13.497.491	15.961.402
Totaal vermogen	99.345.540	95.426.277	88.744.491	90.277.660
Schuldgraad	0,16	0,15	0,15	0,18
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	6.198.905	6.185.810	7.494.324	8.654.589
Totaal vermogen	99.345.540	95.426.277	88.744.491	90.277.660
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,06	0,06	0,08	0,10





 Heuvelplein 23
2910 Essen

 info@essen.be

 www.essen.be

 +32 3 670 01 30