



JAARREKENING 2022

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

Gemeente Essen - Heuvelplein 23, 2910 Essen

— INLEIDING —

01

Inleiding bij de jaarrekening 2022 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 kaders, en per prioritaire actie of prioritaair 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 kaders, 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)

Het 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 (aangepaste) 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 80	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 2022 is positief en bedraagt 9.667.737 euro, terwijl we in het meerjarenplan, na de aanpassing het bedrag van 8.600.177 euro voorzien hadden. Het beschikbaar budgettair resultaat bedraagt 8.660.730 euro tegenover een gebudgetteerd beschikbaar budgettair resultaat van 8.500.177 euro.

De autofinancieringsmarge (AFM) tenslotte blijft ook positief in deze jaarrekening en bedraagt 2.690.126 euro tegenover een gebudgetteerde AFM van 655.470 euro.

De tussenkomst van de gemeente in de werkingskost van de OCMW werd voor 2022 niet vastgelegd op basis van het budgettair resultaat van het boekjaar zoal voorgaande jaren. Er bestaat nog een overschot vanuit vorige boekjaren binnen het OCMW; bedoeling is om dit in deze cyclus van het meerjarenplan af te bouwen en vervolgens jaarlijks de effectieve tussenkomst van de gemeente aan het OCMW exacter te kunnen bepalen. Voorlopig zullen dus enkel financiële transfers (interen rekening courant) tussen de entiteiten gebeuren om enerzijds de financiële verplichtingen te kunnen nakomen en anderzijds het budgettair overschot bij OCMW af te bouwen.

Het resultaat van de jaarrekening 2022 zal via een aanpassing van het meerjarenplan moeten verwerkt worden in het boekjaar 2023 van het meerjarenplan 2020-2025.

Na de uitzonderlijke corona-jaren 2020 en 2021, die hun impact hadden op de gemeentelijke financiën, werden we in 2022 geconfronteerd met de oorlog in Oekraïne en de energiecrisis.

Deze extra uitgaven werden reeds opgevangen in de aanpassing van het meerjarenplan 2022-2023 dat in december 2022 aan de gemeenteraad voorgelegd werd. Hieronder een overzicht van het effect op de gemeentelijke financiën in 2022.

Effect Oekraïne crisis in 2022

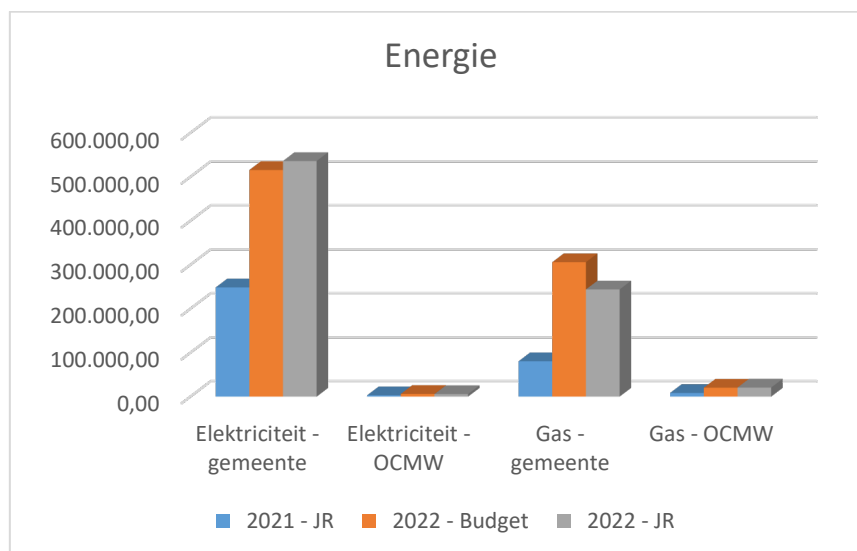
GEMEENTE

	BI Hulp aan het Buitenland		2021-JR	2022 - Budget	2022 - JR
6100000	Huur en huurlasten van onroerende g	GE : GEM	0,00	55.000,00	52.650,00
6103060	Onderhoud van terreinen door derden	GE : GEM	0,00	2.500,00	2.387,66
6110000	Elektriciteit	GE : GEM	0,00	25.000,00	3.399,45
6111000	Gas	GE : GEM	0,00	25.000,00	2.726,90
6113015	Water	GE : GEM	0,00	5.000,00	1.475,48
6140020	Kantoorbenodigdheden	GE : GEM	0,00	250,00	107,09
6140062	Kosten aflevering reispassen	GE : GEM	0,00	1.750,00	1.860,00
6140068	Beheers- en administratiekosten 2PF	GE : GEM	0,00	0,00	2,00
6150020	Technische werkmiddelen	GE : GEM	0,00	16.000,00	15.607,67
6150060	Technische prestaties door derden	GE : GEM	0,00	5.000,00	2.532,34
6150090	Overige technische werkingskosten	GE : GEM	0,00	35.000,00	23.907,83
6150120	Huur-, onderhoud en herstelling van t	GE : GEM	0,00	250,00	570,60
6160010	Reis- en verblijfskost personeel en m	GE : GEM	0,00	5.000,00	0,00
6160160	Receptie- en representatiekosten	GE : GEM	0,00	2.500,00	2.450,73
6160240	Organisatie activiteiten voor derden	GE : GEM	25.042,35	60.000,00	55.042,35
6203000	Bezoldigingen contractueel personee	GE : GEM	0,00	15.000,00	15.141,01
6203100	Vakantiegeld contractuelen	GE : GEM	0,00	0,00	335,60
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	GE : GEM	0,00	0,00	552,44
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verze	GE : GEM	0,00	5.000,00	4.096,95
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwette	GE : GEM	0,00	500,00	450,97
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en na	GE : GEM	0,00	100,00	36,50
Totaal Uitgaven			25.042,35	258.850,00	185.333,57
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties	GE : GEM	0,00	15.000,00	13.967,65
7060000	Huuropbrengsten gehuurde woningen	GE : GEM	0,00	50.000,00	59.626,25
7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifi	GE : GEM	0,00	15.000,00	58.247,43
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	GE : GEM	28.000,00	60.000,00	52.017,73
7470000	Werknemersinhouding maaltijdchequ	GE : GEM	0,00	0,00	112,27
Totaal Ontvangsten			28.000,00	140.000,00	183.971,33

OCMW

		2021 - JR	2022 - Budget	2022 - JR
OCMW	Integratie van personen met vreemde herkomst			
6480140	Leefloon aan begunstigde ingeschr. In vreemdelin	0,00	275.000,00	0,00
6480180	COVID-19 Extra leefloon	14.725,00	10.000,00	1.675,00
6481000	Steun in speciën	5.386,90	5.151,00	0,00
6481001	Steun in speciën - Oekraïne	0,00	0,00	7.887,00
6481030	Bijdrage voor farmaceutische kosten	64,56	1.802,00	792,51
6481040	Bijdrage ZIV en andere verzekeringen	417,75	592,00	582,45
6481200	Steun in natura	768,00	618,00	0,00
6481310	Hospitalisatiekosten	0,00	875,00	0,00
6482000	Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat)	2.625,80	12.105,00	1.578,58
6482001	Levensminimum vreemdelingen - Hulp aan Oekraïne	0,00	400.000,00	715.956,22
6482030	Medische kosten vreemdelingen (100% t.l.v. staa	1.535,00	3.811,00	3.799,13
TOTAAL		25.523,01	709.954,00	732.270,89
7407001	Subsidie leefloon ontheemden (135%-125%)	0,00	400.000,00	434.861,67
7407120	Subsidie leefloon (100%) - wet 7 augustus 1974/l	183.913,63	315.000,00	24.630,85
7407800	Subsidie levensminimum vreemdelingen (100% t.	3.376,35	4.000,00	289,73
7407880	Subsidie van de staat in medische en paramedisc	2.815,51	4.000,00	878,43
7407900	Subsidie van de staat in farmaceutische kosten (	1.075,69	500,00	0,00
7481000	Terugvordering Steun in speciën	825,00	0,00	0,00
7481001	Terugvordering dringende steun aan Oekraïeners	0,00	0,00	6.622,00
7481040	Terugvordering bijdrage ZIV en andere verzekering	0,00	0,00	83,30
7482001	Terugvordering Financiële steun	0,00	0,00	14.299,66
7482030	Terugvord. med. kosten vreemdelingen (100% tlv	813,98	0,00	25,75
Totaal		192.820,16	723.500,00	481.691,39

Effect energie



	2021 - JR	2022 - Budget	2022 - JR
Elektriciteit - gemeente	248.309,07	515.413,00	535.871,77
Elektriciteit - OCMW	2.901,84	6.000,00	5.674,80
Gas - gemeente	80.370,68	305.700,00	243.729,57
Gas - OCMW	8.283,17	20.332,00	20.489,18

— **BELEIDSEVALUATIE** —

02



Beleidsvaluatie 2022

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

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 !

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.017	4.367	8.252	26.500
Saldo	-1.017	-4.367	-8.252	-26.500
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	156.847	0	0	175.000
Saldo	-156.847	0	0	-175.000

Beleidsdoelstelling: PD11 (prioritair)

Leven in een propere en nette gemeente

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.017	4.367	8.213	16.500
Saldo	-1.017	-4.367	-8.213	-16.500
<i>Investerings</i>				

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	156.847	0	0	0
Saldo	-156.847	0	0	0

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

Strijd tegen zwerfvuil en sluikstort intensifiëren

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	1.017	4.367	8.213	16.500
Saldo	-1.017	-4.367	-8.213	-16.500
Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	156.847	0	0	0
Saldo	-156.847	0	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 sluikstort.
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.
31/12/2022	88,2	Veegwagen wordt dagdagelijks ingezet en is afgestemd op de grotere veegwerken in externe opdracht. Het Netheidsplan wordt uitgevoerd maar vergt nog meer opvolging. In samenwerking met Mooimakers wordt dit geoptimaliseerd. Deze samenwerking blijft doorlopen in 2022 om het Veegplan te optimaliseren en bij te sturen waar nodig. De aankondigingsborden voor de veegwerken zijn vernieuwd in een frisse lay-out en geïntegreerd in het openbaar domein. Nutskasten werden verfraaid, verkeersborden gewassen.

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%	
31/12/2022	88%	Via het coaching traject van Mooimakers werd verder gegaan met het Vuilnisbakkenplan (monitoring van de openbare vuilnisbakken, analyses van de metingen, aanbevelingen voor het vuilnisbakkenbeleid). Scholen, verenigingen, die een zwerfvuilactie organiseerden werden ondersteund door het leveren van opruimmaterialen en een bedankje met koffiekoeken. De veegplanning werd continue gescreend en geoptimaliseerd en nieuwe frisse aankondigingsborden werden geplaatst. Zoals gepland werden 2 glasbollen ondergronds gebracht aan plein Sint Jansstraat en Handelsstraat. In de centrumstraten werd het onkruid tegen de gevels en op de voetpaden extra verwijderd door Noordheuvel om zo het zwerfvuil tegen te gaan. Het netheidsplan wordt verder verfijnd en ook nog meer toegespitst op het verhogen van de netheid van gans het opbaar domein.

Beleidsdoelstelling: PD12 (prioritair)

Duurzame en klimaatneutrale gemeente

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	39	10.000
Saldo	0	0	-39	-10.000
Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	175.000
Saldo	0	0	0	-175.000

Actieplan AP121: Duurzame energie wordt de norm (Prioritair)

Duurzame energie wordt de norm

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	39	10.000

Saldo	0	0	-39	-10.000
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	175.000
Saldo	0	0	0	-175.000

Indicator: Aantal verledde openbare verlichting

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

Jaarlijks zal door Fluvius de voortzetting gerapporteerd worden.

Bron : Fluvius

Datum meting	Waarde meting	Commentaar
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 armaturen	Verledten zit op schema om tegen 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.
31/12/2022	1379 armaturen	De versnelde verleding tegen eind 2024 staat nog steeds voorop in het programma. Brandregimes zijn aangepast (tot 24.00 uur avondregime, nachtlampen branden op 50 %). Status 31/12/2022 : 1379 armaturen of - 39,03 % verled.

Indicator: Aandeel hernieuwbare energie

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

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 zonnepanelen : 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."
31/12/2022	Vermogen zonnepanelen 12.310.260	De gemeente stimuleert de inwoners m.b.t groene energie via de gemeentelijke kanalen. In 2022 konden inwoners een premie ontvangen voor een zonneboiler, warmtepomp, (nieuw) warmtepompboiler en (nieuw) thuisbatterij voor energieopslag. Via een brochure, de gemeentelijke website en sociale media werd hierover gecommuniceerd. In 2022 werden door de gemeente premies uitbetaald voor 1 zonneboiler, 7 warmtepompen en 13 thuisbatterijen.

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 Privé initiatief: 3 Elektrische fietsen moeten nog aangekocht worden voor loods. Samenwerking met Bluebike werd opgestart. Voor verplaatsing naar vaccinatiecentrum werden e-bikes ter beschikking gesteld.
31/12/2022	0	Project autodelen is stopgezet om een nieuw project te starten in 2023 in samenwerking met een externe partner. Samenwerking met Bluebike is lopende aan station Essen, met Donkey Republic zijn nog 4 hubs uitgerust met elektrische deelfietsen.

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
31/12/2022	"CO2-emissie per sector (2020): Huishoudens : 47,23% Industrie : 14,76% Landbouw : 6,25%"	Ook in 2022 werd duurzaamheid meegenomen in het aankoopbeleid van de gemeente bij o.a. de aankoop van ijskasten en verlichting. In 2022 werd het Energie- en Klimaatadaptatieplan verder afgewerkt en werd een participatietraject voor de inwoners voorbereid.

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 en commentaar

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. De fietsspiralen werden vervangen door de 'nietjes'.
31/12/2021		
31/12/2022	Spiralen werden verder vervangen door beugels waaraan elektrische fietsen via slot vastgemaakt kunnen worden.	Voor het gemeentepersoneel werd de keuze aangeboden om in te stappen in een fietsleaseproject. Per eind 2022 stapten een 20-tal personeelsleden in op het initiatief.

Strategische doelstelling: SD2 VERBINDEN (prioritair)

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

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	62.199	14.272	3.540	50.000
Uitgaven	32.171	11.682	6.498	40.500
Saldo	30.027	2.590	-2.958	9.500
Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	11.865	5.346	0	0
Saldo	-11.865	-5.346	0	0

Beleidsdoelstelling: PD21 (prioritair)

Iedereen mee !

Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	11.865	5.346	0	0
Saldo	-11.865	-5.346	0	0

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

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

Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022

Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	11.865	5.346	0	0
Saldo	-11.865	-5.346	0	0

Indicator: Aandeel tevreden verenigingen

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

Bron : Inwonerspanel

Interne commentaar:

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
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%	
31/12/2022	80% (58% tevreden en 22% zeer tevreden)	lichte verschuiving in de cijfers na de ondersteuning in 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	Concreet plan van eisen is opgesteld en wordt verder verfijnd naarmate het traject vordert.
31/12/2022	Nieuwe update voorzien in 2024 7.500 mensen namen deel aan cultureel aanbod in 2022 (via gemeente, bib en vzw Kobie)	In 2022 werd een dossier financiering met projectbegeleiding goedgekeurd. Eind 2022 tekenen kandidaat-ontwerpers de eerste projecten voor definitieve selectie.

Beleidsdoelstelling: PD22 (prioritair)

(Kinder)Armoede opsporen en terugdringen

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	62.199	0	0	0

<i>Uitgaven</i>	32.171	5.379	5.533	25.000
Saldo	30.027	-5.379	-5.533	-25.000

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

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	62.199	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	32.171	5.379	5.533	25.000
Saldo	30.027	-5.379	-5.533	-25.000

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 twee vrijwilligersorganisaties die binnen Essen actief zijn naar armen toe : 't Kabaske, 't Schakeltje en Rap op Stap. Het initiatief moet zijn verloop verder kennen na de coronacrisis. Daarnaast nam de gemeente initiatieven om mensen met betalingsmoeilijkheden te helpen (extra middelen voedselhulp) en schortte zelf de invordering van gemeentebelastingen en uitgaande facturatie tijdelijk op.
31/12/2021	1,43%	Project jeugdvormingswerker is nog niet opgestart. Is verplaatst naar 2022.
31/12/2022	1,23%	Maatschappelijk werkers zijn sinds september 2022 in de scholen aanwezig. laatste kwartaal van 2022 aanzet gegeven tot meer zichtbaarheid op straat door deelname aan lokale netwerken, sociaal partneroverleg en aanwezigheid in antennes (bv LDC). Doorstroming van dienst naar welzijnschakels is geoptimaliseerd en er werd een proefproject uitgerold waarbij de maatschappelijk werkers permanentie hielden tijdens de openingsuren van het Kabaske. Na drie maanden tijdelijk stopgezet omdat er op dat moment geen nood aan was. Er was meer nood aan het detecteren van cliënten die we nog niet kenden.

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	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 behoeftenbevraging omtrent buurtanalyse. Kwalitatief stuk wordt uitgerold begin 2022.
31/12/2022	3,3%	In oktober 2022 ging het eerste partneroverleg door. Wordt in 2023 3 keer georganiseerd (april, september en december). Het doel is uiteindelijk te evolueren naar een participatief overleg. Scholenproject werd opgestart; MA werken outsourcend in de lagere scholen

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	
31/12/2022	1963 (geen update beschikbaar voor 2022)	In oktober 2022 ging het eerste partneroverleg door. Wordt in 2023 3 keer georganiseerd (april, september en december). Het doel is uiteindelijk te evolueren naar een participatief overleg.

Beleidsdoelstelling: PD23

BOA - Decreet buitenschoolse opvang en activiteiten.

- Regierol voor kinderopvang.
- Kleuteropvang met een kwaliteitslabel financieren

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	14.272	3.540	50.000
<i>Uitgaven</i>	0	6.303	965	15.500
Saldo	0	7.969	2.575	34.500

Totaal niet prioritaire actieplannen van Beleidsdoelstelling PD23

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	14.272	3.540	50.000
<i>Uitgaven</i>	0	6.303	965	15.500
Saldo	0	7.969	2.575	34.500

Strategische doelstelling: SD3 AMBITIE (prioritair)

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

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	100.150	125.858	151.814	160.000
Saldo	-100.150	-125.858	-151.814	-160.000
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	51.853	0	78.147
Saldo	0	-51.853	0	-78.147

Beleidsdoelstelling: PD31 (prioritair)

Kernen versterken.

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	100.150	125.858	151.814	160.000
Saldo	-100.150	-125.858	-151.814	-160.000
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022

Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	0	51.853	0	78.147
Saldo	0	-51.853	0	-78.147

Actieplan AP311: Lokale winkelkern versterken (Prioritair)

Lokale winkelkern versterken

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	0	25.858	51.814	50.000
Saldo	0	-25.858	-51.814	-50.000

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt bereikbaarheid centrum

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

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

Interne commentaar:

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
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% (waarvan 48% zeer tevreden, 33% tevreden)	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 detailhandel coach volgen in 2021. In kernwinkelgebied worden in eerste instanties de fietsenstallingen vervangen. Planning verschoven naar 2022.
31/12/2022	81% (waarvan 50% zeer tevreden, 31% tevreden)	In samenwerking met de provincie Antwerpen wordt momenteel een traject doorlopen in verband met het kernwinkelgebied. De afbakening van deze zone is reeds afgerond en voorgesteld aan de handelaars en Unizo. Verdere afronding van het project is voorzien in 2023, de uitvoering op het terrein tot verbetering van het kernwinkelgebied is reeds uitgevoerd (straatmeubilair).

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.
31/12/2022	6,62%	Buiten het kernwinkelgebied zijn de fietsenstallingen reeds gewijzigd naar beugels in plaats van spiralen. Binnen het kernwinkelgebied is momenteel een onderzoek lopende om tot uniform straatmeubilair te komen in het kernwinkelgebied (beugels, paaltjes, banken,...). Voor de kerstverlichting zijn reeds extra initiatieven uitgevoerd, bijkomend is een extra actie voorzien "Hartverwarmende Gemeente" in het voorjaar 2022.

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		Inzet op lokale economie via een uitgebreide bevraging van de lokale handelaars via de detailhandel coaching.
31/12/2022	Nieuwe gegevens worden verwacht in 2023	Buiten het kernwinkelgebied zijn de fietsenstallingen reeds gewijzigd naar beugels in plaats van spiralen. Binnen het kernwinkelgebied is momenteel een onderzoek lopende om tot uniform straatmeubilair te komen in het kernwinkelgebied (beugels, paaltjes, banken,...).

Actieplan AP312: Erfgoedsite op de kaart zetten (Prioritair)

Erfgoedsite op de kaart zetten

<i>Exploitatie</i>

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	100.150	100.000	100.000	110.000
Saldo	-100.150	-100.000	-100.000	-110.000
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	51.853	0	78.147
Saldo	0	-51.853	0	-78.147

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

Beschrijving: Aantal m² genoveerde 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
31/12/2022	Omgevingswerken	Ontwerpers geselecteerd - gunning van de ontwerper in 2023.

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

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

Interne commentaar:

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	VVV: 9288 (fysiek) – 19.668 (digitaal) Karrenmuseum: 13.585 bezoekers	Nulmeting
31/12/2020	VVV: 5468 (fysiek)-12.091 (digitaal) Karrenmuseum: 2.423 (fysiek)-6538 (digitaal)	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	VVV: 8628 (fysiek) – 8.628 (digitaal) Karrenmuseum	
31/12/2022	VVV: 10721(fysiek) – 17.038(website)-sociale media: Fb 3.300 volgers, instagram 1.386 volgers	

Strategische doelstelling: SD4 GERUST (prioritair)

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

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

Beleidsvaluatie 2022

Algemeen directeur: Ivan Kockx
Financieel directeur: Bieke Van Schoors
Burgemeester: Gaston Van Tichelt
Pagina 23

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	3.342	8.533	3.598	10.000
Saldo	-3.342	-8.533	-3.598	-10.000
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	53.494	144.507	21.071	367.493
Saldo	-53.494	-144.507	-21.071	-367.493

Beleidsdoelstelling: PD41 (prioritair)

Goed en comfortabel leven in Essen

<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	53.494	0	0	120.000
Saldo	-53.494	0	0	-120.000

Actieplan AP411: Verkeersleefbaarheid verbeteren (Prioritair)

Verkeersleefbaarheid verbeteren

<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	53.494	0	0	120.000
Saldo	-53.494	0	0	-120.000

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 verkeersgeluid 1 Verkeersveiligheid 23	Nulmeting
31/12/2020	Ranking ESSEN luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeersgeluid 1 Verkeersveiligheid 24	Verkeersveiligheid blijft een belangrijke indicator in dit verhaal. De opmaak van een mobiliteitsplan zal hierin een startpunt zijn om gevaarlijke punten en situaties aan te pakken.
31/12/2021	Ranking ESSEN luchtkwaliteit 5 Actief pendelen 5 Afwezig verkeersgeluid 1 Verkeersveiligheid 24	Wildert, Horendonk, Vissenheuvel, Hoek zijn uitgevoerd. Heikant, Centrum en Statie volgen na opmaak van mobiliteitsplan.
31/12/2022	RANKING ESSEN Luchtkwaliteit : 5e plaats Actief pendelen : 5e plaats Afwezigheid verkeersgeluid : 1e plaats Verkeersveiligheid : 24e plaats Geen update beschikbaar - idem vorige jaren	Wildert, Horendonk, Vissenheuvel, Hoek zijn uitgevoerd. Heikant, Centrum en Statie volgen na opmaak van mobiliteitsplan.

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt oversteekplaatsen

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

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

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.
31/12/2022	62%	Het studie bureau Vectris is aangesteld en mobiliteitsplan is lopende, afronding voorzien april 2023.

Indicator: Verkeersbarometer -aantal ongevallen in Essen

Beschrijving: Vanuit de verkeersbarometer van PZ Grens, nemen we de cijfers voor de gemeente

Essen op ijm verkeersongevallen (per 100.000 inwoners)

Metingen		
Datum meting	Waarde meting	Commentaar
01/01/2020	45	Nulmeting

31/12/2020	31	
31/12/2021	52	
31/12/2022	31,1	Geen dodelijke ongevallen in 2022

Beleidsdoelstelling: PD42 (prioritair)

Zorgzaam en gezond Essen

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	3.342	8.533	3.598	10.000
Saldo	-3.342	-8.533	-3.598	-10.000
Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	0	144.507	21.071	247.493
Saldo	0	-144.507	-21.071	-247.493

Actieplan AP421: Zorg nabij en toegankelijk brengen (Prioritair)

Zorg nabij en toegankelijk brengen

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	3.342	8.533	3.598	10.000
Saldo	-3.342	-8.533	-3.598	-10.000
Investerings				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0	0	0	0
Uitgaven	0	144.507	21.071	247.493
Saldo	0	-144.507	-21.071	-247.493

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt gezondheidsvoorzieningen

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

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

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.
31/12/2022	86%	Vacature huisarts zorgpunt is ingevuld en kent een zeer gewaardeerd succes. Huisarts is tweemaal per week aanwezig in het zorgpunt. De tussenkomst van de gemeente voor niet-ingevulde uren daalt stelselmatig. Draagkracht huisartsen wordt blijvend gemonitord i.s.m. huisartsenkring.

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-gevoel brochure, 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.
31/12/2022	3	Acties : - Jeugdraad in kader van de Warmste Week (december 2022) – 119 verkochte pakketten - Complimentenstickers - Warme William wandeling samen met heldenfeest

Indicator: Aantal bezoekers polikliniek/zorgpunt

Beschrijving: Percentage bezoekers per jaar van de polikliniek / zorgpunt - inwonerspanel

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 in 2021.
31/12/2021	12%	In 2021 kwam de ontwikkeling van de uitbouw van een zorgpunt in Essen 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.
31/12/2022	14%	86% kent minstens één gemeentelijke zorgdienst, meest gekend zijn de Handicar en het Lokaal Dienstencentrum. Zorgpunt Grens is bij 46% bekend; de polikliniek was bekend bij 74%. Sinds de invulling van de huisartsenpost kent deze een groot succes. De gemeente neemt de niet ingevulde uren ten laste en deze nemen sinds september 2022 gemiddeld zeker af.

— FINANCIĒLE NOTA —

03

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J1 : Doelstellingenrekening

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling PD11		
Exploitatie		
Uitgaven	8.213	16.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-8.213	-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	39	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-39	-10.000
Investerings		
Uitgaven	0	175.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-175.000
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	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD22		
Exploitatie		
Uitgaven	5.533	25.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.533	-25.000

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	151.814	160.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-151.814	-160.000
Investerings		
Uitgaven	0	78.147
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-78.147
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	120.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-120.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD42		
Exploitatie		
Uitgaven	3.598	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-3.598	-10.000
Investerings		
Uitgaven	21.071	247.493
Ontvangsten	0	0
Saldo	-21.071	-247.493
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		

Uitgaven	965	15.500
Ontvangsten	3.540	50.000
Saldo	2.575	34.500
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	25.110.026	27.010.594
Ontvangsten	29.040.613	28.851.565
Saldo	3.930.587	1.840.971
Investerings		
Uitgaven	3.402.018	7.036.386
Ontvangsten	2.225.473	2.230.369
Saldo	-1.176.544	-4.806.017
Financiering		
Uitgaven	3.191.687	3.110.812
Ontvangsten	376.717	5.567.317
Saldo	-2.814.971	2.456.505
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	25.280.187	27.247.594
Ontvangsten	29.044.153	28.901.565
Saldo	3.763.966	1.653.971
Investerings		
Uitgaven	3.423.089	7.657.026
Ontvangsten	2.225.473	2.230.369
Saldo	-1.197.616	-5.426.657
Financiering		
Uitgaven	3.191.687	3.110.812
Ontvangsten	376.717	5.567.317
Saldo	-2.814.971	2.456.505

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J2 : Staat van het financieel evenwicht

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	3.763.966	1.653.971
a. Ontvangsten		29.044.153	28.901.565
b. Uitgaven		25.280.187	27.247.594
II. Investeringsaldo	(a-b)	-1.197.616	-5.426.657
a. Ontvangsten		2.225.473	2.230.369
b. Uitgaven		3.423.089	7.657.026
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	2.566.350	-3.772.686
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-2.814.971	2.456.505
a. Ontvangsten		376.717	5.567.317
b. Uitgaven		3.191.687	3.110.812
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-248.621	-1.316.181
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		9.916.358	9.916.358
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	9.667.737	8.600.177
VIII. Onbeschikbare gelden		1.007.008	100.000
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	8.660.730	8.500.177

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		3.763.966	1.653.971
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.073.840	998.501
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.171.693	1.065.818
b. Periodieke terugvordering leningen		97.853	67.317
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	2.690.126	655.470

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		2.690.126	655.470
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	582.363	476.488
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.171.693	1.065.818
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		589.330	589.330
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	3.272.489	1.131.958

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
• Gemeente en OCMW	8.660.730	8.500.177
• AGB ESSEN	501.462	523.319
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	9.162.192	9.023.497
II. Autofinancieringsmarge		
• Gemeente en OCMW	2.690.126	655.470
• AGB ESSEN	-41.426	-22.067
Totale autofinancieringsmarge	2.648.700	633.403
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
• Gemeente en OCMW	3.272.489	1.131.958
• AGB ESSEN	42.543	54.340
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.315.032	1.186.298

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J3 : Kredietrealisatie

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

Schema J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE ESSEN						
Exploitatie	21.680.989	26.508.528	23.595.520	26.409.599	23.172.669	25.762.100
Investerings	3.419.551	2.225.473	7.652.668	2.230.369	6.931.644	75.000
Financiering	3.110.973	376.717	3.030.098	5.567.317	985.104	4.028.469
<i>Leningen en Leasings</i>	<i>1.090.979</i>	<i>278.863</i>	<i>985.104</i>	<i>5.500.000</i>	<i>985.104</i>	<i>4.000.000</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>2.019.994</i>	<i>97.853</i>	<i>2.044.994</i>	<i>67.317</i>	<i>0</i>	<i>28.469</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	3.599.198	2.535.625	3.652.074	2.491.966	3.263.839	1.893.615
Investerings	3.538	0	4.358	0	0	0
Financiering	80.714	0	80.714	0	80.714	0
<i>Leningen en Leasings</i>	<i>80.714</i>	<i>0</i>	<i>80.714</i>	<i>0</i>	<i>80.714</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>

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J4 : Balans

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 31/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

	2022	2021
ACTIVA	115.132.321	99.345.540
I. Vlottende activa	16.116.895	14.548.577
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	13.210.422	12.453.750
B. Vorderingen op korte termijn	2.696.512	1.911.139
1. Vorderingen uit ruiltransacties	838.194	475.071
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.858.318	1.436.068
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	209.961	183.689
II. Vaste activa	99.015.426	84.796.963
A. Vorderingen op lange termijn	2.856.089	960.221
A. Vorderingen uit ruiltransacties	2.692.282	796.414
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	163.807	163.807
B. Financiële vaste activa	36.745.618	24.602.728
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	36.718.078	24.575.189
3. OCMW-Verenigingen	124	124
4; Andere financiële vaste activa	27.415	27.415
C. Materiële vaste activa	58.809.545	58.688.515
1. Gemeenschapsgoederen	56.699.750	49.225.878
a. Terreinen en gebouwen	42.439.812	36.946.355
b. Wegen en andere infrastructuur	11.590.909	9.786.923
c. Installaties, machines en uitrusting	232.810	162.358
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.030.651	1.104.541
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.353.806	1.180.815
f. Erfgoed	51.763	44.885
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.707.817	9.060.659
a. Terreinen en gebouwen	1.707.817	9.060.659
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	604.174	545.499

Schema J4 : Balans

	2022	2021
PASSIVA	115.132.321	99.345.540
I. Schulden	17.065.322	15.982.165
A. Schulden op korte termijn	7.945.061	6.403.256
1. Schulden uit ruiltransacties	5.409.868	3.675.575
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	700.726	620.292
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.709.143	3.055.283
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.743.585	1.559.960
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	791.608	1.167.720
B. Schulden op lange termijn	9.120.261	9.578.909
1. Schulden uit ruiltransacties	9.120.261	9.578.909
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.438.074	3.380.004
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.228.154	3.170.084
2. Andere risico's en kosten	209.920	209.920
b. Financiële schulden	5.682.187	6.198.905
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
1. 2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	98.066.998	83.363.375
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.479.304	6.552.393
B. Gecumuleerd overschot of tekort	23.125.000	20.578.517
C. Herwaarderingsreserves	13.852.135	1.621.905
D. Overig nettoactief	54.610.561	54.610.561

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 31/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2022	2021
I. Kosten	26.688.899	25.830.005
A. Operationele kosten	26.432.539	25.524.317
1. Goederen en diensten	7.340.505	6.030.077
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.312.357	10.598.241
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.119.045	2.250.158
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.341.276	2.001.671
5. Toegestane werkingssubsidies	3.987.681	4.127.181
6. Toegestane investeringsubsidies	289.667	430.205
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	42.009	86.783
B. Financiële kosten	256.360	305.688
II. Opbrengsten	29.235.382	27.930.238
A. Operationele opbrengsten	27.940.669	26.233.949
1. Opbrengsten uit de werking	2.385.076	2.346.776
2. Fiscale opbrengsten en boetes	13.524.900	12.752.053
3. Werkingssubsidies	10.890.903	9.942.073
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	6.700.227	6.219.507
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	4.190.676	3.722.566
4. Recuperatie individuele hulpverlening	683.678	780.917
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
6. Andere operationele opbrengsten	456.113	412.130
B. Financiële opbrengsten	1.294.713	1.696.289
III. Overschot of tekort van het boekjaar	2.546.483	2.100.233
A. Operationele overschot of tekort	1.508.131	709.632
B. Financieel overschot of tekort	1.038.352	1.390.601
IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar	2.546.483	2.100.233
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	2.546.483	2.100.233

Toelichting bij de financiële nota

De toelichting bij de financiële nota bestaat uit volgende documenten :

- Schema T1 – Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- Schema T2 – Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- **Verklaring van de materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (exploitatie) voor gemeente en OCMW**
- 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

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	880.475	492.000	411.420	454.173	635.605	600.844	761.408
Ontvangsten	18.800.184	19.173.412	20.514.529	20.672.231	22.966.856	22.942.121	23.497.152
Saldo	17.919.710	18.681.413	20.103.108	20.218.058	22.331.251	22.341.277	22.735.744
Investerings							
Uitgaven	28.241	212.355	280.655	280.655	2.433.264	515.000	15.000
Ontvangsten	8.479	0	0	0	20.000	0	0
Saldo	-19.762	-212.355	-280.655	-280.655	-2.413.264	-515.000	-15.000
Financiering							
Uitgaven	1.410.266	1.170.404	1.171.693	1.065.818	865.077	898.392	1.159.239
Ontvangsten	8.575.141	1.311.005	278.863	5.500.000	0	6.500.000	2.725.000
Saldo	7.164.875	140.601	-892.830	4.434.182	-865.077	5.601.608	1.565.761
BESTUUR, BELEID EN ORGANISATIE							
Exploitatie							
Uitgaven	4.346.784	4.535.988	5.041.579	5.284.018	6.081.522	5.943.605	6.049.532
Ontvangsten	179.240	237.781	367.907	254.191	438.753	338.969	376.334
Saldo	-4.167.544	-4.298.207	-4.673.672	-5.029.827	-5.642.769	-5.604.636	-5.673.198
Investerings							
Uitgaven	162.897	264.177	69.136	69.136	176.136	81.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-162.897	-264.177	-69.136	-69.136	-176.136	-81.000	-50.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	30.536	0	0	0	0
Saldo	0	0	30.536	0	0	0	0
VRIJE TIJD, LEREN, WERKEN EN WELZIJN							
Exploitatie							
Uitgaven	9.840.902	9.779.005	10.784.374	11.652.462	11.665.342	11.170.365	11.214.054
Ontvangsten	5.270.855	5.313.660	5.716.022	5.634.265	4.899.037	4.349.372	4.326.575

Saldo	-4.570.047	-4.465.345	-5.068.352	-6.018.197	-6.766.305	-6.820.993	-6.887.479
Investerings							
Uitgaven	7.744.205	556.859	513.730	513.735	3.388.254	6.101.250	1.144.950
Ontvangsten	3.925.304	0	2.043.994	2.043.994	179.630	121.890	20.000
Saldo	-3.818.901	-556.859	1.530.264	1.530.259	-3.208.624	-5.979.360	-1.124.950
Financiering							
Uitgaven	0	19.043	2.019.994	2.044.994	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	-4.246.887	30.396	67.318	67.317	62.303	62.571	62.845
Saldo	-4.246.887	11.353	-1.952.676	-1.977.677	37.303	37.571	37.845
OMGEVING EN INFRASTRUCTUUR							
Exploitatie							
Uitgaven	5.514.001	5.418.771	6.132.339	6.784.169	7.475.149	7.644.847	7.680.481
Ontvangsten	2.851.860	2.645.888	2.199.771	1.941.281	1.905.197	1.841.659	1.828.923
Saldo	-2.662.140	-2.772.883	-3.932.568	-4.842.888	-5.569.952	-5.803.188	-5.851.558
Investerings							
Uitgaven	1.967.190	2.896.148	2.322.032	2.043.170	5.134.208	2.110.000	1.290.000
Ontvangsten	2.047.826	392.400	181.479	78.375	168.375	25.000	25.000
Saldo	80.636	-2.503.748	-2.140.553	-1.964.795	-4.965.833	-2.085.000	-1.265.000
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	2.910.475	3.072.772	3.250.284	3.345.812	3.412.681
Ontvangsten	241.455	273.867	245.924	399.597	340.295	348.679	352.394
Saldo	-2.643.242	-2.650.011	-2.664.551	-2.673.175	-2.909.989	-2.997.133	-3.060.287
Investerings							
Uitgaven	515.992	292.601	237.536	237.536	471.436	313.249	313.249
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-515.992	-292.601	-237.536	-237.536	-471.436	-313.249	-313.249
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

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	610	350.076	570.891	-220.815	GE - minderuitgaven onderhoud wegen en verkeerssignalisatie
0200	Wegen	620	1.009.618	1.196.554	-186.936	GE - Minderuitgaven personeelskosten (15%)
0600	Ruimtelijke planning	613	214.551	67.575	146.976	GE - inzet op externe ondersteuning oww niet invulling vacatures
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	620	6.310	125.400	-119.090	GE - in diensttreding gemeenschapswachten - minder en later ingezet dan voorzien
0948	Poetsdienst	620	878.662	982.328	-103.666	GE - effectieve prestaties poetsdienst - minder dan voorzien (10%)
0680	Groene ruimte	610	546.832	639.192	-92.360	GE - Onderhoud openbaar groen - minderuitgaven
0200	Wegen	621	332.604	409.217	-76.613	GE - minderuitgave werkgeversbijdragen (cfr minderuitgave personeelskost)
0111	Fiscale en financiële diensten	620	346.396	411.275	-64.879	GE - minderuitgave personeelskost
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	610	140.828	81.901	58.927	OC - werkingsuitgaven LOI - huurlasten (ook noodwoningen, doorgangswoningen)
0948	Poetsdienst	621	236.138	290.171	-54.033	GE - minderuitgave werkgeversbijdragen (cfr minderuitgave personeelskost)
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	613	650	51.511	-50.862	GE - wegvallen vergoeding ophalen oud papier (50% van budget werd veiligheidshakke nog behouden)
0160	Hulp aan het buitenland	611	7.602	55.000	-47.398	GE - energieverbruik opvang UA - afrekening in 2023 ontvangen
0190	Overig algemeen bestuur	621	146.034	191.226	-45.192	GE - Werkgeversbijdragen overraamd
0200	Wegen	613	15.748	57.726	-41.978	GE - erelonen voor studieopdrachten - facturen Igean nog verder te verwerken
0310	Beheer van regen- en afvalwater	610	23.721	65.408	-41.687	GE - minderuitgave ruimen baangrachten
0119	Overige algemene diensten	620	610.099	568.536	41.563	GE - onderraming personeelskost eigen poetsdienst/IT/Communicatie
0600	Ruimtelijke planning	620	265.648	304.626	-38.978	GE - minderuitgaven personeel RO - niet invulling vacatures
0670	Straatverlichting	611	336.496	300.000	36.496	GE - elektriciteitsverbruik openbare verlichting (12%)
0100	Politieke organen	620	414.002	377.909	36.093	GE - wedden CBS en presentiegelden GR - onderraming
0990	Begraafplaatsen	620	120.175	156.223	-36.048	GE - minderuitgave personeelskost
0900	Sociale bijstand	620	627.420	660.760	-33.340	OC - minderuitgave personeelskost
0930	Sociale huisvesting	648	50.887	83.297	-32.410	OC - minderuitgave huurtoelagen
0110	Secretariaat	620	387.696	355.424	32.272	GE - overraming personeelskost
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	615	7.924	39.500	-31.576	GE - minderuitgave op voorzien budget coronamaatregelen
0130	Administratieve dienstverlening	614	158.730	189.532	-30.802	GE - minderuitgave E-ID -aanmaak
0530	Land-, tuin- & bosbouw	610	35.984	66.575	-30.591	GE - project verwijderen exoten opgeschoven
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	620		30.000	-30.000	GE - personeelskost sociaal beleid - via OCMW
0500	Handel en middenstand	613		30.000	-30.000	GE - prestaties detailhandelcoach - geen facturatie
0112	Personeelsdienst en vorming	623	298.725	327.198	-28.473	GE - overraming maaltijdcheques en verzekering arbeidsongevallen
0820	Deeltijds kunstonderwijs	616	40.198	68.575	-28.377	GE - minderuitgave receptiekosten 50j Muzarto
0945	Kinderopvang	649	73.063	100.000	-26.937	GE - Minderuitgave Felies - kinderopvang
0900	Sociale bijstand	615	5.341	31.964	-26.623	GE-OC - bankgaranties
0904	Activering van tewerkstelling	621	34.234	8.405	25.829	OC - werkgeversbijdrage art. 60 tewerkstelling
0710	Feesten en plechtigheden	615	60.642	35.000	25.642	GE - mereuitgave kersteverlichting tgv late facturatie 2021-2022
0948	Poetsdienst	622	25.150		25.150	GE - regularisatie tweede pensioenpijler contractueel personeel
0111	Fiscale en financiële diensten	621	139.386	164.327	-24.941	GE - minderuitgave werkgeversbijdragen (cfr minderuitgave personeelskost)
0110	Secretariaat	623				

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	740	460.661	723.500	-262.839	OC - Subsidies voor UA 2022 zullen in 2023 verder ontvangen worden
0900	Sociale bijstand	740	780.951	543.725	237.226	OC - Inhaalbeweging subsidies leefloon en extra ontvangst voor LL UA
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	6.639.897	6.865.912	-226.015	GE - minderontvangts gemeentefonds
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	745		155.325	-155.325	GE - nog geen terugvordering opgemaakt voor uitgave gemeenschapswachten 2022
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	702	807.231	709.824	97.407	GE - meerontvangsten Diftar restafval
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	659.971	564.202	95.769	GE - meerontvangst dividenden elektriciteit - Fineg/Fluvius/publi-T
0900	Sociale bijstand	745	78.672	164	78.508	OC - saldering verrichtingen tussen gemeente en OCMW
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	745	74.950		74.950	GE - Ontvangst inzet personeel voor vaccinatiecentrum
0112	Personeelsdienst en vorming	740	103.184	36.000	67.184	GE - extra middelen koopkracht, kwaliteit en compensatie voor personeel
0930	Sociale huisvesting	705	313.763	250.000	63.763	GE - inzet op huurvorderingen SVK
0020	Fiscale aangelegenheden	737	505.325	450.000	55.325	GE - meeropbrengst planbatenheffing - belasting leegstand - belasting bouwen-verbouwen
0020	Fiscale aangelegenheden	730	12.846.084	12.808.969	37.115	GE - meeropbrengst aanvullende belastingen (0,2%)
0160	Hulp aan het buitenland	740	110.265	75.000	35.265	GE - subsidies opvang UA vluchtelingen
0020	Fiscale aangelegenheden	731	102.574	136.000	-33.426	GE - minderontvangst reispassen en E-ID (langere geldigheid)
0630	Watervoorziening	745	188.353	160.000	28.353	GE - meerontvangst tegemoetkoming Pidpa (uitkering voorschot)
0951	Dienstencentra	700	59.416	85.507	-26.091	GE - overraming ontvangsten LDC - beperkt effect nog van corona
0901	Voorschotten	748	2.039	26.785	-24.746	OC - terugvordering voorschotten - overraamd

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224	1.748.641	3.082.280	-1.333.639	GE - Buitengewoon onderhoud wegen - 1,8 M uitgevoerd - saldo naar 2023
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221	280.655	793.519	-512.864	GE - Budget voor mogelijke aankopen gebouwen-aankoop Spoorwegstraat 12 uitgevoerd-saldo naar 2023
0200	Wegen	214		450.000	-450.000	GE - Budget studiekosten - doortocht Wildert - mobiliteitsplan - in uitvoering - saldo naar 2023
0610	Gebiedsontwikkeling	214		289.529	-289.529	GE - Budget voor ontwerp RUP natuur en omgeving douaneloods - in uitvoering - saldo naar 2023
0200	Wegen	220	1.559	272.319	-270.760	GE - Budget voor aankoop terreine - enkel kosten schenking in 2022 saldo naar 2023
0990	Begraafplaatsen	220	170.444	392.979	-222.535	GE - Aanpassingen begraafplaatsen in uitvoering - saldo naar 2023
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	221	18.622	200.004	-181.383	GE - Budget instandhouding heuvelhal - in 2022 nooddeuren vervangen - saldo naar 2023
0200	Wegen	243		175.000	-175.000	GE - budget voor aankopen rollend materieel -in uitvoering - saldo naar 2023
0711	Openluchtrecreatie	220	44.183	215.000	-170.817	GE - speelnatuur - project Wildert in uitvoering, project Groene Vinger Statie - saldo naar 2023
0600	Ruimtelijke planning	214	61.534	225.575	-164.041	GE - studiekosten - Beleidsplan Ruimte - in uitvoering - saldo naar 2023
0400	Politiediensten	664	27.034	106.489	-79.455	GE - investeringstoelage PZ Grens - opvraging volgt in 2023
0952	Assistentiewoningen	221		70.000	-70.000	GE - budget voor herstellingen serviceflats - in uitvoering - saldo naar 2023
0200	Wegen	225	91.411	147.535	-56.124	GE - budget voor roodlichtcamera (uitgevoerd), afvalbakken, picknickbanken, - in uitvoering - saldo naar 2023
0680	Groene ruimte	230	57.465	107.024	-49.559	GE - budget voor rollend materieel en machines groendienst - in uitvoering - saldo naar 2023
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	664		48.147	-48.147	GE - investeringstoelage karrenmuseum - op basis van effectieve uitgaven - saldo naar 2023
0930	Sociale huisvesting	221		40.856	-40.856	GE - onderhoud SVK-wonignen - schadevergoedingen en herstellingen op exploitatie genomen - saldo naar 2023
0705	Gemeenschapscentrum	221	19.279	60.000	-40.721	GE - buitengewoon onderhoud REX - verwarming uitgevoerd - saldo naar 2023
0800	Gewoon basisonderwijs	221		32.390	-32.390	GE - Verleding WIGO en akoustisch plafond - in uitvoering - saldo naar 2023
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	220		30.659	-30.659	GE - Inrichting buurtpleintjes - uitgevoerd, boeking en betaling volgt in 2023
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	220		30.000	-30.000	GE - Infrastructuurwerken omgeving douaneloods - studie opgestart saldo naar 2023
0119	Overige algemene diensten	241	51.359	78.858	-27.499	GE - Aankopen IT-materiaal - in uitvoering -saldo naar 2023
0820	Deeltijds kunstonderwijs	230	2.918	28.595	-25.677	GE - Aankoop instrumenten - saldo naar 2023 voor grotere aankoop
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	221		25.000	-25.000	GE - buitengewoon onderhoud heemhuis- geen duidelijkheid - geen uitvoering

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0711	Openluchtrecreatie	150		63.000	-63.000	GE - subsidie Wildertnis via afrekening regionaal Landschap - 41.342,62 euro verrekend
0200	Wegen	495		25.000	-25.000	GE - subsidie te ontvangen - veilig schoolomgeving

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	23.111.867	22.843.954	25.023.827	26.996.098	28.699.196	28.331.196	28.587.849
1. Goederen en diensten	5.980.199	6.030.077	7.340.505	8.366.939	8.348.079	7.574.416	7.590.285
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.533.682	10.598.241	11.312.357	12.055.050	13.849.186	14.466.533	14.658.644
<i>a. Politiek personeel</i>	530.730	529.143	567.625	533.657	647.095	679.200	694.032
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.557.057	4.310.372	4.509.386	4.998.969	5.570.914	5.849.460	5.928.148
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.028.160	4.336.343	4.769.564	4.974.519	6.090.489	6.367.976	6.458.072
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	31.601	19.499	40.135	56.000	42.453	44.326	40.191
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
<i>f. Andere personeelskosten</i>	387.220	403.485	424.972	490.425	490.662	515.121	526.420
<i>g. Pensioenen</i>	48.913	49.400	50.675	51.480	57.572	60.451	61.781
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.948.965	2.001.671	2.341.276	2.384.726	2.059.150	1.785.350	1.785.350
4. Toegestane werkingssubsidies	4.015.229	4.127.181	3.987.681	4.120.883	4.373.781	4.435.897	4.484.571
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	381.514	560.627	480.080	486.395	375.000	375.000	375.000
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	2.081.097	2.259.924	2.142.341	2.142.341	2.281.454	2.349.898	2.396.896
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	556.842	443.971	0	484.701	657.702	670.856	684.273
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	115.773	103.988	106.710	110.425	122.166	107.484	95.743
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	880.003	758.671	1.258.550	897.021	937.459	932.659	932.659
5. Andere operationele uitgaven	633.793	86.783	42.009	68.500	69.000	69.000	69.000
B. Financiële uitgaven	354.991	305.688	256.360	251.496	408.707	374.277	530.307
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	349.550	282.120	238.040	238.471	398.182	363.752	519.782
- <i>aan financiële instellingen</i>	349.527	279.834	235.709	238.471	398.182	363.752	519.782
- <i>aan andere entiteiten</i>	23	2.286	2.331	0	0	0	0

2. Andere financiële uitgaven	5.441	23.568	18.320	13.025	10.525	10.525	10.525
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	25.650.247	26.233.949	27.940.669	27.890.821	29.854.494	29.122.513	29.709.839
1. Ontvangsten uit de werking	2.109.901	2.346.776	2.385.076	2.283.778	2.082.851	1.900.220	1.902.847
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.580.492	12.752.053	13.524.900	13.470.219	15.547.321	15.172.170	15.758.081
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>12.004.316</i>	<i>12.171.242</i>	<i>12.846.084</i>	<i>12.808.969</i>	<i>14.896.071</i>	<i>14.520.920</i>	<i>15.106.831</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>5.921.981</i>	<i>5.892.217</i>	<i>6.183.712</i>	<i>6.110.300</i>	<i>6.627.591</i>	<i>6.793.281</i>	<i>6.963.113</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>5.771.445</i>	<i>5.958.995</i>	<i>6.350.029</i>	<i>6.373.464</i>	<i>7.921.724</i>	<i>7.375.682</i>	<i>7.786.481</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>310.890</i>	<i>320.030</i>	<i>312.343</i>	<i>325.205</i>	<i>346.756</i>	<i>351.957</i>	<i>357.237</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>576.177</i>	<i>580.811</i>	<i>678.816</i>	<i>661.250</i>	<i>651.250</i>	<i>651.250</i>	<i>651.250</i>
3. Werkingssubsidies	10.037.316	9.942.073	10.890.903	11.044.735	10.940.847	10.668.422	10.657.116
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>6.171.002</i>	<i>6.219.507</i>	<i>6.700.227</i>	<i>6.865.912</i>	<i>7.259.235</i>	<i>7.608.651</i>	<i>7.575.771</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>5.095.043</i>	<i>5.163.101</i>	<i>5.268.247</i>	<i>5.325.546</i>	<i>5.491.719</i>	<i>5.663.702</i>	<i>5.841.880</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>1.075.959</i>	<i>1.056.406</i>	<i>1.431.980</i>	<i>1.540.366</i>	<i>1.767.516</i>	<i>1.944.949</i>	<i>1.733.891</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>283</i>	<i>283</i>	<i>283</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>1.075.676</i>	<i>1.056.123</i>	<i>1.424.136</i>	<i>1.540.366</i>	<i>1.767.516</i>	<i>1.944.949</i>	<i>1.733.891</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7.561</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>3.866.314</i>	<i>3.722.566</i>	<i>4.190.676</i>	<i>4.178.823</i>	<i>3.681.612</i>	<i>3.059.771</i>	<i>3.081.345</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>1.255.592</i>	<i>1.228.997</i>	<i>1.697.120</i>	<i>1.617.413</i>	<i>1.145.602</i>	<i>706.472</i>	<i>797.854</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>1.694.998</i>	<i>1.631.710</i>	<i>1.610.376</i>	<i>2.561.410</i>	<i>2.536.010</i>	<i>2.353.299</i>	<i>2.283.491</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>4.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>911.724</i>	<i>861.859</i>	<i>882.681</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	613.735	780.917	683.678	694.985	663.000	647.577	616.972
5. Andere operationele ontvangsten	308.803	412.130	456.113	397.104	620.475	734.124	774.823

B. Financiële ontvangsten	1.693.347	1.410.659	1.103.484	1.010.744	695.644	698.287	671.539
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	3.876.736	4.494.966	3.763.966	1.653.971	1.442.235	1.115.327	1.263.222

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsen in financiële vaste activa	290.553	1.401	0	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	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	25.000	149	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	9.682.902	3.430.209	3.071.888	2.793.029	10.010.685	8.658.250	2.345.250
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.682.902	3.430.209	3.071.888	2.793.029	10.010.685	8.658.250	2.345.250
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>7.624.769</i>	<i>925.509</i>	<i>566.208</i>	<i>571.749</i>	<i>5.785.206</i>	<i>7.547.500</i>	<i>1.086.000</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.349.073</i>	<i>841.751</i>	<i>1.898.032</i>	<i>1.900.354</i>	<i>3.351.370</i>	<i>830.000</i>	<i>1.010.000</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>708.374</i>	<i>372.829</i>	<i>321.907</i>	<i>314.048</i>	<i>864.788</i>	<i>274.750</i>	<i>243.250</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>1.283.007</i>	<i>278.863</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>687</i>	<i>7.113</i>	<i>6.878</i>	<i>6.878</i>	<i>9.322</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	111.782	360.325	61.534	61.534	1.059.570	100.000	100.000
D. Toegestane investeringssubsidies	333.287	430.205	289.667	289.668	533.044	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	27.034	27.034	185.944	106.489	106.489
- aan de hulpverleningzone	172.798	205.837	202.946	202.946	214.753	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

- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	5.688	5.688	30.200	0	5.700
- <i>aan andere begunstigten</i>	54.000	151.228	54.000	54.000	102.147	54.000	54.000

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	45	87.339	87.339	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45	87.339	87.339	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	8.479	0	2.019.994	2.019.994	20.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	2.019.994	2.019.994	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	2.019.994	2.019.994	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	8.479	0	0	0	20.000	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	8.479	0	0	0	20.000	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	5.973.084	305.060	118.140	102.375	348.005	146.890	45.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.966.529	279.940	118.140	102.375	308.005	146.890	45.000
- 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	0	0	40.000	0	0
III. Investeringsaldo	-4.436.916	-3.829.741	-1.197.616	-1.021.862	-11.235.294	-8.973.609	-2.768.199

Saldo exploitatie en investeringen	-560.180	665.225	2.566.350	632.109	-9.793.059	-7.858.282	-1.504.977
------------------------------------	----------	---------	-----------	---------	------------	------------	------------

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.410.266	1.170.404	1.171.693	1.065.818	865.077	898.392	1.159.239
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.410.266	1.170.404	1.171.693	1.065.818	865.077	898.392	1.159.239
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	2.019.994	2.044.994	25.000	25.000	25.000
1. Toegestane leningen	0	19.043	2.019.994	2.044.994	25.000	25.000	25.000
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	19.043	0	25.000	25.000	25.000	25.000
- 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 begunstigden	0	0	2.019.994	2.019.994	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

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	1.283.007	278.863	5.500.000	0	6.500.000	2.725.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	5.500.000	0	6.500.000	2.725.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	1.283.007	278.863	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	97.853	67.317	62.303	62.571	62.845
1. Terugvordering van toegestane leningen	4.328.254	58.394	97.853	67.317	62.303	62.571	62.845
a. Periodieke terugvorderingen	56.397	58.394	97.853	67.317	62.303	62.571	62.845
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	-2.814.971	2.456.505	-827.774	5.639.179	1.603.606
Budgettair resultaat van het boekjaar	2.357.808	817.179	-248.621	3.088.614	-10.620.833	-2.219.103	98.629

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T3 : Investeringsproject

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

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

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. 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	156.847	0	0	0	156.847
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	156.847	0	0	0	156.847
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	156.847	0	0	0	156.847
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren 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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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: 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. 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	335.000	0	335.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	335.000	0	335.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	335.000	0	335.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren 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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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. 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	7.000.000	0	7.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.000.000	0	7.000.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	7.000.000	0	7.000.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	17.211	0	0	0	17.211
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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	530.000	0	530.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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. Investeringsen 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. Investeringsen 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. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	120.000	0	120.000
D. Toegestane investerings-subsidies	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

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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	165.578	0	426.422	0	592.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	165.578	0	426.422	0	592.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	165.578	0	426.422	0	592.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	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

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	6.185.810	6.198.905	5.682.187	4.710.326	10.051.087	12.776.087
1. Financiële schulden op 1 januari	7.254.022	6.185.810	6.198.905	5.682.187	4.710.326	10.051.087
2. Nieuwe leningen	0	1.283.007	278.863	0	6.500.000	2.725.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboeking	-1.068.212	-1.269.912	-795.581	-898.392	-1.159.239	0
5. Andere mutaties	0	0	0	-73.469	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.212	1.167.720	791.608	898.392	1.159.239	0
1. Financiële schulden op 1 januari	1.410.266	1.068.212	1.167.720	791.608	898.392	1.159.239
2. Aflossingen	-1.410.266	-1.170.404	-1.171.693	-865.077	-898.392	-1.159.239
3. Overboeking	1.068.212	1.269.912	795.581	898.392	1.159.239	0
4. Andere mutaties	0	0	0	73.469	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	7.254.022	7.366.625	6.473.795	5.608.718	11.210.326	12.776.087

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T5 : Toelichting bij de balans

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 24/05/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 79647

Volgnummer algemene boekhouding : 24431

Schema T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	24.602.728	0	87.339	0	12.230.229	0	0	36.745.618
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	24.575.189	0	87.339	0	12.230.229	0	0	36.718.078
3. OCMW-verenigingen	124	0	0	0	0	0	0	124
4. Andere financiële vaste activa	27.415	0	0	0	0	0	0	27.415
B. Materiële vaste activa	58.688.515	3.071.888	2.019.994	0	0	857.860	-73.003	58.809.545
1. Gemeenschapsgoederen	49.225.878	3.071.888	0	0	0	781.772	5.183.756	56.699.750
a. Terreinen en gebouwen	36.946.355	566.208	0	0	0	329.511	5.256.760	42.439.812
b. Wegen en andere infrastructuur	9.786.923	1.898.032	0	0	0	94.047	0	11.590.909
c. Installaties, machines en uitrusting	162.358	173.743	0	0	0	103.291	0	232.810
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.104.541	148.164	0	0	0	149.051	-73.003	1.030.651
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.180.815	278.863	0	0	0	105.872	0	1.353.806
f. Erfgoed	44.885	6.878	0	0	0	0	0	51.763
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.060.659	0	2.019.994	0	0	76.089	-5.256.760	1.707.817
a. Terreinen en gebouwen	9.060.659	0	2.019.994	0	0	76.089	-5.256.760	1.707.817
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	545.499	61.534	0	0	0	2.859	0	604.174

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	5.082.335	118.140	183.947	0	5.016.527
OCMW ESSEN	1.470.058	0	7.282	0	1.462.776
Totaal	6.552.393	118.140	191.229	0	6.479.304

B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	19.675.863	3.722.282	0	0	23.398.146
OCMW ESSEN	902.653	-1.175.799	0	0	-273.146
Totaal	20.578.517	2.546.483	0	0	23.125.000

C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	1.621.905	12.230.229	0	0	13.852.135
OCMW ESSEN	0	0	0	0	0
Totaal	1.621.905	12.230.229	0	0	13.852.135

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	54.610.561

E. Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
GEMEENTE ESSEN	79.053.571			15.886.704	94.940.275
OCMW ESSEN	4.309.804			-1.183.081	3.126.723
Totaal	83.363.375			14.703.623	98.066.998

— TOELICHTING —

04

Toelichtingen

Volgende toelichtingen bij de jaarrekening

- Overzicht van de verstrekte subsidies
- Proef en saldibalans per 31/12/2022
- 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

S-2

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	8.042.882,17	8.042.882,17		8.042.882,17
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...	-3.121.669,70		3.121.669,70	-3.121.669,70
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	907.007,58	1.007.007,58		1.007.007,58
0910000	Bestemde gelden	-907.007,58		1.007.007,58	-1.007.007,58
0920000	Overige diverse gelden en verplichtingen	9.099.179,44	12.287.884,25	2.371.526,18	9.916.358,07
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-9.099.179,44	2.371.526,18	12.287.884,25	-9.916.358,07
0960000	Andere rechten en verplichtingen	5.075.905,08	5.075.905,08	159.568,43	4.916.336,65
0970000	Andere rechten ne verplichtingen	-5.075.905,08	159.568,43	5.075.905,08	-4.916.336,65
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	-1.621.905,26		13.852.134,53	-13.852.134,53
1400000	Overgedragen overschot	-20.583.468,47	225.944.523,02	249.074.474,45	-23.129.951,43
1410000	Overgedragen tekort	4.951,87	4.951,87		4.951,87
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-10.772.547,41	41.342,62	10.932.029,71	-10.890.687,09
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	4.839.743,79	5.023.304,57		5.023.304,57
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...	101.560,64	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 - ...	1.251.110,36	1.258.778,53		1.258.778,53
1590000	Overige investeringsubsidies	-117.500,00		117.500,00	-117.500,00
1590009	Overige investeringsubsidies - verrekening (-)	16.436,40	16.436,40		16.436,40
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-3.170.084,00		3.228.154,00	-3.228.154,00
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...	-1.078.915,64	122.076,13	1.357.778,39	-1.235.702,26
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-4.745.603,20	733.540,54	4.829.096,04	-4.095.555,50
1733201	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van andere derden	-374.386,04	23.456,89	374.386,04	-350.929,15
2140000	Plannen en studies	36.099,93	36.099,93		36.099,93
2140007	Plannen en studies - in aanbouw	539.780,87	601.315,14		601.315,14
2140009	Plannen en studies - geboekte afschrijvingen	-30.381,47	2.859,23	36.099,93	-33.240,70
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	6.941.925,41	6.941.925,41		6.941.925,41
2200007	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	1.116.788,39	1.345.724,36		1.345.724,36
2200200	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoederen	161.635,71	161.635,71		161.635,71
2200207	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoederen -...	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	13.956.454,05		13.956.454,05
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-9.940.387,03		10.220.193,03	-10.220.193,03
2210500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	4.716.490,67	4.787.873,54		4.787.873,54
2210507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	1.148.843,83	1.228.944,77	53.642,14	1.175.302,63
2210509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	-4.509.715,60		4.534.427,56	-4.534.427,56
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	5.170.521,54	10.427.281,10		10.427.281,10
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-4.611.386,81		4.636.380,16	-4.636.380,16
2240000	Wegen	24.071.278,44	24.071.278,44		24.071.278,44
2240007	Wegen - in aanbouw	3.706.404,13	4.403.403,22	57.456,09	4.345.947,13
2240009	Wegen - geboekte afschrijvingen	-23.021.465,73	1.328,92	23.092.298,74	-23.090.969,82
2240500	Wegen - buitengewoon onderhoud	7.371.440,82	7.371.440,82		7.371.440,82
2240507	Wegen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	2.188.649,10	3.370.297,65	72.550,29	3.297.747,36
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	1.834.825,24	1.926.236,64		1.926.236,64
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - geboekte afschrijvingen	-1.354.787,91		1.373.532,53	-1.373.532,53
2260000	Waterlopen en waterbekkens	145.902,01	203.881,31		203.881,31
2260007	Waterlopen en waterbekkens - in aanbouw	832.758,75	832.758,75		832.758,75
2260009	Waterlopen en waterbekkens - geboekte afschrijvingen	-46.833,89		52.631,82	-52.631,82
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	11.777.430,89	9.296.747,56	2.480.683,33
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-696.777,83		772.866,58	-772.866,58
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	652.157,32	826.081,52	181,64	825.899,88

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboe...	-489.798,97		593.089,75	-593.089,75
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	168.091,46	184.379,07		184.379,07
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-89.025,69		105.986,24	-105.986,24
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	790.525,71	923.379,53	85.880,08	837.499,45
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-444.518,48	73.003,35	576.702,49	-503.699,14
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	16.831,94	28.731,63		28.731,63
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen			2.379,94	-2.379,94
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	897.312,52	897.312,52		897.312,52
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-234.676,36		305.206,10	-305.206,10
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk r...	1.283.007,19	1.561.869,94		1.561.869,94
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk r...	-102.191,98		208.064,04	-208.064,04
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	44.884,72	51.762,62		51.762,62
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	22.957.848,16	23.036.558,25	166.049,52	22.870.508,73
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	-4.564,78	770,00	5.334,78	-4.564,78
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke...	1.621.905,26	13.852.134,53		13.852.134,53
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 - aanschaffingswaarde	1.398,74	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	574.883,79	4.888.038,75	4.488.985,91	399.052,84
2903009	Vordering wegens toegestane lening aan andere entiteiten	221.530,37	4.313.223,17	4.039.988,00	273.235,17
2903209	Toegestane lening i.v.m. erfpacht Robotland		2.019.994,00		2.019.994,00
2912000	Vorderingen wegens investeringsubsidies in kapitaal - nominale waarde	163.806,56	288.489,72	124.683,16	163.806,56
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	305.524,38	1.891.137,87	1.425.977,85	465.160,02
4000910	Vorderingen radiologie	142,11	3.006,05	2.863,94	142,11
4002000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	64.104,73	102.952,73	64.104,73	38.848,00
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde		4.146.658,15	4.145.005,25	1.652,90
4005004	Te ontvangen dividenden		200.000,00		200.000,00
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	272.012,52	621.240,12	275.317,84	345.922,28
4080000	Interne Rekening Courant	2.004.062,46	110.178.437,96	109.324.375,50	854.062,46
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte geboekte w...	-166.712,87	166.712,87	380.243,82	-213.530,95
4130000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	173.124,75	613.645,39	454.070,19	159.575,20
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	687.733,66	962.301,27	164.272,90	798.028,37
4135000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-leefloon	47.230,17	113.965,96	38.808,52	75.157,44
4135100	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in specie	10.965,83	38.873,38	8.069,93	30.803,45
4135200	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-huurtoelagen	9.258,61	16.098,61	2.194,35	13.904,26
4135300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-medische verzorging	1.522,00	2.151,00	300,00	1.851,00
4135400	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-farmakosten	59,72	59,72	39,72	20,00
4135500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-ZIV	512,00	1.264,84	152,66	1.112,18
4135700	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD-zorgtoelage	243,00	243,00		243,00
4135800	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Energiekosten en nutsv	8.057,88	8.617,88	492,75	8.125,13
4136000	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-verschuitkeringen	13.001,50	13.716,36		13.716,36
4136300	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-steun in natura	12.686,36	16.141,72	812,35	15.329,37
4136500	Vorderingen uit recuperatie kosten SD-Instellingen	3.229,88	4.284,86	1.054,98	3.229,88
4136600	Vorderingen recuperatie van specifieke kosten SD- OK	524,66	524,66		524,66
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	10.885,16	105.024,84	86.704,82	18.320,02
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	179.278,08	333.590,08	194.246,08	139.344,00
4153100	Te ontvangen subsidies leefloon		110.815,29		110.815,29
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	277.754,53	285.204,53	11.627,11	273.577,42
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...		194.640,49		194.640,49
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...	-101.899,57	105.872,06	223.975,70	-118.103,64
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-1.037.350,99	1.120.946,98	1.770.994,68	-650.047,70
4233001	Schulden aan kredietinstellingen t.v. derden	-28.469,64	34.329,02	45.634,15	-11.305,13
4233009	Schulden aan kredietinstellingen t.v. andere entiteiten		28.469,63	40.621,40	-12.151,77
4400000	Leveranciers	-1.520.609,68	12.403.820,76	15.727.539,75	-3.323.718,99
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-424.258,42	424.258,42	424.258,42	
4460000	Te betalen toegestane leningen	-19.043,06	6.059.982,00	6.079.025,06	-19.043,06
4480000	Interne rekening courant OCMW	-2.004.062,46	2.650.000,00	3.504.062,46	-854.062,46
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-60.624,97	5.745,00	67.149,97	-61.404,97
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-586.178,56	10.658,50	644.078,56	-633.420,06

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-52.655,82		59.978,66	-59.978,66
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-187.150,28	9.423.309,95	9.456.112,51	-32.802,56
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-90.829,63	20.768.732,85	21.224.181,88	-455.449,03
4550000	Bezoldigingen	-110.741,43	5.214.350,61	5.329.425,53	-115.074,92
4590000	Andere sociale schulden	-3.191,25	16.152,58	21.049,69	-4.897,11
4590001	Partijbijdragen mandatarissen		21.165,50	24.518,89	-3.353,39
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-191.226,00		238.449,00	-238.449,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-429.066,05	445.795,23	908.071,86	-462.276,63
4750000	Te betalen btw	-3.657,31	93.898,13	101.078,69	-7.180,56
4760000	Andere te betalen belastingen en taksen	-62.335,92	1.351,00	63.521,92	-62.170,92
4810000	Operationele schulden individuele hulpverlening OCMW	-147.082,19	2.292.964,29	2.403.703,78	-110.739,49
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-32.168,91	200,00	32.368,91	-32.168,91
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-19.111,72		19.111,72	-19.111,72
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-1.133.798,42	3.132.772,79	4.481.134,88	-1.348.362,09
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-161.805,90	235.006,98	398.857,99	-163.851,01
4943004	Vorderingen wegens toegestane werkingssubsidies aan AGB	30.535,76	62.146,23	39.170,97	22.975,26
4943009	Vordering wegens toegestane lening KT	28.469,63	140.568,09	78.265,20	62.302,89
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies die binne...	124.683,16	124.683,16		124.683,16
5200000	Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	138.744,73	138.856,50		138.856,50
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	9.250.265,63	17.438.633,24	12.869.161,23	4.569.472,01
5500000	Kredietinstellingen	3.038.110,11	36.649.893,80	28.167.126,85	8.482.766,95
5700000	Kas	26.629,54	84.178,19	64.851,60	19.326,59
6040010	Aankopen van warme maaltijden	21.888,70	30.207,86		30.207,86
6040020	Aankopen van dranken	5.468,33	14.977,60		14.977,60
6040090	Aankopen van andere handelsgoederen	342,13	1.933,65	21,45	1.912,20
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	741.131,00	735.781,45		735.781,45
6102000	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goedere n	17.903,46	18.743,66		18.743,66
6103020	Benodigheden onderhoud van terreinen	55.787,82	37.812,34		37.812,34
6103060	Onderhoud van terreinen door derden	463.963,53	582.771,19	2.707,01	580.064,18
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen	58.649,41	53.464,03	1.614,03	51.850,00
6103121	Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Droogloopmatten	33.828,18	36.412,03	1.739,51	34.672,52
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden	128.711,14	181.422,29	3.991,22	177.431,07
6103413	Sneeuw- en ijzelbestrijding wegen	47.826,73	25.249,50		25.249,50
6103420	Benodigheden onderhoud van wegen	16.828,70	15.127,45		15.127,45
6103460	Onderhoud van wegen door derden	182.309,52	294.637,35	14.770,13	279.867,22
6103520	Benodigheden onderhoud van verkeerssignalisatie	11.429,89	13.555,24		13.555,24
6103521	Benodigheden onderhoud van straatmeubilair	5.395,65	8.910,54		8.910,54
6103560	Onderhoud van verkeerssignalisatie door derden	6.794,15	9.979,60		9.979,60
6103660	Onderhoud van waterlopen, grachten, ... door derden		23.721,24		23.721,24
6103820	Benodigheden onderhoud van overige onroerende infrastructuur	221,43			
6103860	Onderhoud van overige onroerende infrastructuur door derden	29.866,68	658,72		658,72
6110000	Elektriciteit	251.210,91	567.431,53	25.884,96	541.546,57
6111000	Gas	88.653,85	353.965,51	89.746,76	264.218,75
6113015	Water	32.372,51	31.444,01	8.448,39	22.995,62
6120010	Burgerlijke aansprakelijkheid	8.992,67	10.091,83		10.091,83
6120020	Brandverzekering	14.044,72	14.093,06		14.093,06
6120040	Verzekering voertuigen	12.092,10	9.142,02		9.142,02
6120050	Verzekering kunstvoorwerpen	2.265,18	2.255,18		2.255,18
6120070	Verzekeringen BA uitbating	5.391,88	4.694,54	138,90	4.555,64
6120090	Overige verzekeringen	2.996,17	3.145,91		3.145,91
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, arts...	53.417,04	91.685,68	24,00	91.661,68
6130030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	10.122,29	36.295,21		36.295,21
6130040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	1.226,43	967,70		967,70
6130050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	10.594,61	13.970,43		13.970,43
6130070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	41.862,48	63.577,57		63.577,57
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises	53.811,70	173.074,23	1.089,00	171.985,23
6130090	Andere erelonen en vergoedingen	117.645,42	156.235,14		156.235,14
6140020	Kantoorbenodigheden	10.176,23	12.458,28	90,75	12.367,53
6140060	Administratieve prestaties door derden	184.801,78	208.383,81	162,91	208.220,90
6140061	Kosten aflevering eID's	33.418,30	36.920,74	2.290,10	34.630,64
6140062	Kosten aflevering reispassen	30.442,00	61.235,00		61.235,00
6140063	Kosten aflevering rijbewijzen	45.340,00	38.412,00		38.412,00
6140065	Drukwerk en publiciteit	84.719,35	111.754,46	1.449,98	110.304,48
6140066	Administratiekosten inning APB	59.589,95	63.500,29		63.500,29

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
6140068	Beheers- en administratiekosten 2PP		472,25	1,63	470,62
6140070	Frankeringskosten	50.955,26	52.507,36		52.507,36
6140090	Overige administratiekosten	6,95	5.430,20		5.430,20
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, ...	41.005,46	77.241,87	9.781,69	67.460,18
6140120	Huur- en onderhoud bureaumateriaal- en meubilair	43.261,52	45.791,98		45.791,98
6140130	Beheers- en werkingskosten informatica	352.020,62	327.445,73	4.835,79	322.609,94
6140140	Procedure- en vervolgingskosten	1.386,91	663,21		663,21
6140150	Kosten voor werving en selectie prsoneel (exclusief erelonen voor ...	9.603,34	48.256,84		48.256,84
6140160	Documentatie en abonnementen	19.481,30	20.582,64		20.582,64
6150020	Technische werkmiddelen	302.990,63	327.455,35	3.339,41	324.115,94
6150040	Technische benodigdheden voor verkoop	588,00	4.644,00		4.644,00
6150050	Aankoop, onderhoud, huur werkkledij	35.256,67	38.001,20	808,36	37.192,84
6150060	Technische prestaties door derden	1.557.952,71	1.562.595,52	1.130,59	1.561.464,93
6150090	Overige technische werkingskosten		24.904,59	996,76	23.907,83
6150120	Huur- ,onderhoud en herstelling van technische benodigdheden	73.467,30	74.554,88	3.791,77	70.763,11
6157020	Technische benodigdheden voor voertuigen	4.628,42	7.225,03		7.225,03
6157030	Olie en brandstof voor voertuigen	51.283,70	70.571,14		70.571,14
6157060	Onderhoud voertuigen door derden	59.544,15	91.848,59	272,73	91.575,86
6160010	Reis- en verblijfskost personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer)	3.181,30	25.830,93	15.752,35	10.078,58
6160140	Prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	38.265,56	50.171,85	5.083,16	45.088,69
6160160	Receptie- en representatiekosten	89.847,51	106.258,96	376,52	105.882,44
6160170	Vormingskosten personeel	35.650,45	32.539,58		32.539,58
6160220	Schoolreizen, uitstappen, extra-murosactiviteiten	6.915,20	13.044,20	142,50	12.901,70
6160230	Sportactiviteiten, bewegingsopvoeding,	14.081,63	14.557,35		14.557,35
6160240	Organisatie activiteiten voor derden	198.311,99	327.164,90	16.426,80	310.738,10
6160480	Lidmaatschappen	56.856,77	57.554,38		57.554,38
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	332.545,10	333.689,12	10.459,79	323.229,33
6200110	Vakantiegeld politiek personeel	7.772,57	15.644,14		15.644,14
6200120	Eindejaarstoelage politiek personeel	10.461,23	18.962,72		18.962,72
6200200	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	58.933,56	56.166,00		56.166,00
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	2.589.264,97	2.645.596,86	10.315,66	2.635.281,20
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	214.268,80	232.020,61		232.020,61
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	169.840,01	171.629,55		171.629,55
6202030	Bezoldigingen soc. Econ. Tewerkst. Art 60§7 (100%)/Activerin g van ...		78.183,20	167,06	78.016,14
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	2.839.785,04	3.111.183,01	50.982,17	3.060.200,84
6203100	Vakantiegeld contractuelen	223.164,05	252.517,55		252.517,55
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	228.355,52	247.351,62		247.351,62
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	63.129,89	83.528,34	7.179,71	76.348,63
6207000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijs end pe...	19.499,18	40.134,60		40.134,60
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	9.113,71	29.963,61	3.237,31	26.726,30
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	414.850,82			
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pens ioenen...	786.433,02	1.294.455,05	5.004,80	1.289.450,25
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n	981.908,04	964.540,27	15.803,55	948.736,72
6219000	Responsabiliseringsbijdrage	100.249,13	146.191,45	157,31	146.034,14
6220100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - pol itiek ...	110.316,81	126.896,56		126.896,56
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali...	35.464,87	37.092,93	2.123,00	34.969,93
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...		106.713,49	320,61	106.392,88
6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	32.765,90	47.711,23	13,00	47.698,23
6230020	Vakbondspremies	9.449,65	9.170,35	186,20	8.984,15
6230030	Maaltijdcheques	241.944,98	246.180,79		246.180,79
6230031	Eco cheques	47.453,09	34.397,28		34.397,28
6230032	Cadeau cheques en consumptiecheques	15.073,70	23.833,02	100,00	23.733,02
6230050	Bijdrage aan de gemeentelijke sociale dienst	4.500,00	10.000,00		10.000,00
6230060	Verzekering arbeidsongevallen	51.048,07	53.527,37	2.625,72	50.901,65
6230090	Overige personeelskosten	1.250,00	3.076,84		3.076,84
6240100	Pensioenen politiek personeel	49.399,50	51.404,41	729,17	50.675,24
6301000	Afschrijvingen op IMVA	2.859,23	5.718,46	2.859,23	2.859,23
6302000	Afschrijvingen op MVA	962.745,50	932.192,70	1.328,92	930.863,78
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing		213.530,95		213.530,95
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne ming (-)	-24.816,48		166.712,87	-166.712,87
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	1.444.821,00	296.519,00		296.519,00
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...	-141.431,00		191.226,00	-191.226,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	429.065,95	462.276,63		462.276,63

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-423.085,75		429.066,05	-429.066,05
6400010	Onroerende voorheffing	21.773,52	14.575,84		14.575,84
6400020	Roerende voorheffing	1.075,82	1.724,21		1.724,21
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	50.433,46	25.708,48		25.708,48
6430000	Vergoeding schadegevallen	13.500,00			
6480110	Leefloon aan begunstigde volgens basisregel (50%) - wet 26 m ei 200...	593.301,22	512.223,59		512.223,59
6480140	Leefloon aan begunstigde ingeschr. In vreemdelingenregister (100%) ...	257.247,04	273.936,89	272.487,74	1.449,15
6480150	Leefloon aan dakloze begunstigde (100%) - wet 26 mei 2002/Sociale...	12.999,46	17.452,07		17.452,07
6480160	Installatiepremie (100%) - wet 26 mei 2002/Sociale huisvesting/SVK	4.072,64	45.270,95	1.449,15	43.821,80
6480180	COVID-19 Extra leefloon	42.900,00	5.965,00		5.965,00
6481000	Steun in speciën	115.496,50	82.358,80		82.358,80
6481001	Steun in speciën - Oekraïne		7.887,00		7.887,00
6481010	Huurtoelage/Sociale huisvesting/SVK	75.567,63	50.886,71		50.886,71
6481020	Bijdrage voor (para-)medische verzorging	32.527,23	29.033,18		29.033,18
6481030	Bijdrage voor farmaceutische kosten	8.269,40	12.867,49		12.867,49
6481040	Bijdrage ZIV en andere verzekeringen	972,62	2.015,37		2.015,37
6481110	Stookoliepremie/Sociale bijstand	20.337,24	30.031,27		30.031,27
6481130	Nutsvoorzieningen - Verwarmingskosten EU	35.519,59	85.359,61	14.460,37	70.899,24
6481160	Integratie kinderarmoede/Sociale bijstand	14.853,62	9.222,86		9.222,86
6481170	Voorschotten op uitkeringen/Voorschotten	4.371,93	2.004,12		2.004,12
6481180	Schuldbemiddeling/Sociale bijstand	1.000,00			
6481200	Steun in natura	46.763,09	50.488,19	535,03	49.953,16
6481310	Hospitalisatiekosten	17,40	1.018,23		1.018,23
6481320	Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis/Sociale bijstand/restant...	724.606,98	688.266,01		688.266,01
6481360	Participatiecheques/Sociale bijstand/restant - niet LL	290,00	100,00		100,00
6482000	Levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - wet van 2 april 1...	2.625,80	1.578,58		1.578,58
6482001	Levensminium vreemdelingen - Hulp aan Oekraïne		715.956,22		715.956,22
6482030	Medische kosten vreemdelingen (100% t.l.v. staat)	7.931,53	6.285,66		6.285,66
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	150.456,45	173.543,20	9.432,00	164.111,20
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	5.720,00	8.240,00		8.240,00
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	523.971,92	455.685,29	10.000,00	445.685,29
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan onderwijsinstellingen	28.842,47	76.767,14		76.767,14
6494002	Exploitatietoelage IPZ Grens	2.259.924,00	2.142.341,00		2.142.341,00
6494004	Exploitatietoelage brandweerzone	440.471,00	484.701,00		484.701,00
6494005	Exploitatietoelage kerkfabriek OLV Centrum	23.609,81	16.204,89		16.204,89
6494006	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Jan Baptist Wildert	42.796,39	43.929,32		43.929,32
6494007	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Antoniuw van Padua Stati e	11.986,83	15.882,33		15.882,33
6494009	Exploitatietoelage kerkfabriek Sint Pieter Hoek	25.594,85	30.693,18		30.693,18
6494010	Exploitatietoelage KAV IBO	45.935,46	73.063,35		73.063,35
6495000	Prijssubsidies AGB	388.752,94	515.207,00	35.126,92	480.080,08
6496000	Coronatoelalage	171.874,40			
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	7.244,80	5.981,80		5.981,80
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	275.965,10	235.357,39	2.790,34	232.567,05
6500001	Intresten en kosten schulden tlv derden	6.155,28	5.473,29		5.473,29
6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	12.872,81	14.257,53	1.737,50	12.520,03
6594000	Bankgaranties en huurwaarborgen/Sociale huisvesting/SVK	10.695,00	5.800,00		5.800,00
6640000	Toegestane investeringssubsidies	278.977,00	229.979,51		229.979,51
6640002	Investeringsstoelage kerkfabr. Sint Antonius van Padua		5.687,58		5.687,58
6640006	Investeringsubsidies Turnhal Essen vzw	54.000,00	54.000,00		54.000,00
6640007	Investeringsstoelage vzw Karrenmuseum	51.853,49			
6640008	Investeringsubsidie verwerving patr. paters Redemp Rouwmoer	45.374,05			
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	2.100.233,25	99.274.001,42	95.551.719,14	3.722.282,28
6941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen OCMW	1.185.763,09			
7000002	Verkoop van houthak	-4.536,00			
7000030	Opbrengsten uit prestaties LDC	-5.864,36		15.370,61	-15.370,61
7000031	Opbrengsten verkoop maaltijden LDC	-24.273,24	90,75	37.197,49	-37.106,74
7000032	Opbrengsten verkoop drank LDC	-5.579,50		6.939,00	-6.939,00
7000050	Opbrengsten radiologie/Overige dienstverlening inzake volksg ezondheid	-1.407,47			
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-16.044,65		2.721,45	-2.721,45
7010001	Toegangsgelden	-18.936,83	323,20	66.319,01	-65.995,81
7010002	Inschrijvingsgelden	-144.573,63	963,00	162.261,80	-161.298,80
7020001	Verkoop Uit-Pas	-1.205,00		1.085,73	-1.085,73
7020003	Afgifte van rijbewijzen	-43.472,00		38.360,00	-38.360,00
7020007	Plaatsrecht jaarmarkt		134,40	1.569,75	-1.435,35

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
7020008	Plaatsrecht op de openbare weg (frituren, bloemenkramen,)	-660,00		3.802,95	-3.802,95
7020012	Prestaties dienst 112	-47.086,45		55.464,23	-55.464,23
7020013	Prestaties voor derden door o.a. technische diensten, ...	-5.072,53	52,55	13.223,84	-13.171,29
7020016	Leengelden bibliotheek (lidgeld)	-1.673,30	14.752,47	22.469,77	-7.717,30
7020017	Afgifte van restafvalzakken	-566.238,19	52,00	537.776,60	-537.724,60
7020018	Afgifte van PMD zakken	-27.278,00	300,00	23.326,25	-23.026,25
7020019	Ophalen van grof huisvuil	-5.243,00		5.045,00	-5.045,00
7020022	Ophalen van GFT+	-233.602,91	34.668,37	276.103,70	-241.435,33
7020024	Naamplaatjes kerkhoven	-302,55		317,10	-317,10
7020025	Aanplant boom gedenkingspad	-726,00		634,25	-634,25
7020027	Afleveren huisnummerplaatje	-35,00			
7020028	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen en uittreksels	-64.894,50	268,50	64.815,00	-64.546,50
7020029	Afleveren van een bestuurderspas	-451,44		456,43	-456,43
7020031	Afleveren kopie bouwplanne			419,85	-419,85
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties	-5.130,15	4.137,00	27.931,84	-23.794,84
7040002	Tussenkomen van ouders in het middagtoezicht	-11.577,60		11.997,60	-11.997,60
7040003	Tussenkomen van ouders in de voor- en naschoolse opvang	-17.460,00		21.133,20	-21.133,20
7040004	Tussenkomen van ouders in de extra murosactiviteiten			98,00	-98,00
7040005	Tussenkomen gemeente Kalmthout in Muzarto	-77.051,06		52.130,32	-52.130,32
7040006	Tussenkomen in aansluiting op de waterleiding	-28.111,45	4.605,60	28.209,30	-23.603,70
7040009	Inname openbaar domein	-10.129,55	404,40	7.544,98	-7.140,58
7040010	Werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein	-71.685,63		62.124,45	-62.124,45
7040011	Parkeren in de blauwe zone	-9.693,80	103,20	12.505,20	-12.402,00
7040012	Tussenkomen ouders in schoolzwemmen	-724,50		1.048,50	-1.048,50
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomen	-89.979,75	438,16	31.342,28	-30.904,12
7050001	Opbrengst uit verhuur van onroerende goederen	-697.450,82	25.589,33	682.779,80	-657.190,47
7050002	Opbrengsten uit verhuur van instrumenten	-5.820,00	230,00	6.245,00	-6.015,00
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	-306,75		856,70	-856,70
7050099	Andere huuropbrengsten	-299,20		12.082,70	-12.082,70
7060000	Huuropbrengsten gehuurde woningen/Lokale opvanginitiatieven voor as...	-32.833,66		90.918,21	-90.918,21
7060001	Opbrengsten uit concessies onroerende goederen	-44.575,74		65.437,24	-65.437,24
7060002	Opbrengsten uit concessies begraafplaatsen	-15.120,00		18.281,95	-18.281,95
7062000	Onkostenvergoedingen Calmeyer/Sociale huisvesting/Huize Calme yn	-9.669,56		3.841,47	-3.841,47
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-5.892.217,21	83.863,98	6.267.575,79	-6.183.711,81
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-5.958.994,91	20.520,28	6.370.549,46	-6.350.029,18
7302000	Motorrijtuigen	-320.029,87		312.342,81	-312.342,81
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels	-52.843,00		91.573,00	-91.573,00
7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	-16.027,50	1.450,00	12.030,01	-10.580,01
7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-533,12		421,08	-421,08
7340800	Nachtwinkels en phoneshops	-6.000,00		7.500,00	-7.500,00
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	-1.795,15		1.898,10	-1.898,10
7342400	Verspreiding kosteloos reclamatedrukwerk	-31.996,77	1.951,14	28.706,32	-26.755,18
7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	-22.750,00		22.250,00	-22.250,00
7360900	Masten en pylonen	-15.000,00	10.000,00	10.000,00	
7370000	Bouwen	-17.406,62	985,15	10.922,46	-9.937,31
7371000	Niet-bebouwde gronden	-51.619,98	1.012,12	57.303,30	-56.291,18
7375000	Krotten/ verwaarloosde/ongeschikte woningen en gebouwen			5.500,00	-5.500,00
7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	-78.732,88	19.500,00	100.087,70	-80.587,70
7377000	Tweede verblijven	-4.750,00	1.150,00	152.000,00	-150.850,00
7379001	Planbaten woonbos Wildert	-268.121,97		202.158,87	-202.158,87
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-13.233,86		12.514,06	-12.514,06
7400000	Gemeente- en provinciefonds	-4.591.476,00		4.696.622,00	-4.696.622,00
7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	-261.940,61		261.940,61	-261.940,61
7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	-309.684,61		309.684,61	-309.684,61
7401001	Compensatie verlies dividenden distributiebeheerders			182.184,55	-182.184,55
7401999	Werkingsubsidies			54.555,39	-54.555,39
7402000	Afrekening energiezuinige woningen	-61.765,06		93.513,71	-93.513,71
7404992	VIA middelen	-38.666,99			
7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	-653.187,72		593.512,12	-593.512,12
7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	-243.991,00		378.920,00	-378.920,00
7404997	Tussenkomen aansprakelijkheidsbijdrage	-56.944,50		123.519,50	-123.519,50
7404999	Overige algemene werkingsubsidies (Eliaheffing)	-1.850,98		5.774,40	-5.774,40
7405000	Specifieke Werkingsubsidie Specifieke Werkingsubsidie			58.996,43	-58.996,43
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw. ijsend...	-950.000,00		950.000,00	-950.000,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
7405110	Subsidies personeel leefloon	-69.632,71		13.204,15	-13.204,15
7405210	Subsidies CREG	-19.296,66		67.718,20	-67.718,20
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-28.000,00	10.260,14	72.538,01	-62.277,87
7407001	Subsidie leefloon ontheemden (135%-125%)			434.861,67	-434.861,67
7407110	Subsidie leefloon (50%) - wet 7 augustus 1974/Sociale bijstand	-319.204,83		558.448,39	-558.448,39
7407120	Subsidie leefloon (100%) - wet 7 augustus 1974/Integratie van pers...	-195.118,82	72.490,02	202.374,74	-129.884,72
7407230	Subsidie leefloon art 60§7 sociaal economie initiatief (100%) /Acti...	-39.850,25		25.110,00	-25.110,00
7407610	Subsidie sociaal verwarmingsfonds/Sociale bijstand	-64.969,12		30.551,99	-30.551,99
7407800	Subsidie levensminimum vreemdelingen (100% t.l.v. staat) - w et van...	-3.376,35	211.196,09	211.485,82	-289,73
7407820	Subsidie lokaal opvanginitiatief (LOI)/Lokale opvanginitiatieven v...	-307.680,99		322.012,35	-322.012,35
7407880	Subsidie van de staat in medische en paramedische verzorging (100%...	-2.815,51		878,43	-878,43
7407900	Subsidie van de staat in farmaceutische kosten (100%)/Integratie v...	-1.075,69			
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-1.721.545,04	223.255,25	1.759.697,15	-1.536.441,90
7440000	Inhouding pensioen	-11.505,59		22.168,04	-22.168,04
7450000	Recuperaties van kosten	-310.472,39	15.113,76	378.464,88	-363.351,12
7450001	Schadevergoedingen	-59.200,06	1.371,72	34.072,87	-32.701,15
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-30.951,64	40,33	35.520,92	-35.480,59
7470001	Voordelen alle aard			2.412,00	-2.412,00
7480000	Terugvordering Leefloon/Sociale bijstand/LL 50%	-57.264,60	91.664,58	160.390,72	-68.726,14
7480110	Terugvordering geïndividualiseerd integratieproject	-1.103,00			
7480140	Terugvordering inschrijving leefloon	-20.844,58	6.542,19	6.542,19	
7480180	Terugvordering LL-Covid19	-1.000,00		25,00	-25,00
7481000	Terugvordering Steun in speciën	-12.145,44		32.550,01	-32.550,01
7481001	Terugvordering dringende steun aan Oekraïeners			6.622,00	-6.622,00
7481010	Terugvordering Huurtoelage/Sociale huisvesting/SVK	-10.580,94		8.263,92	-8.263,92
7481020	Terugvordering bijdrage voor (para-) medische verzorging	-11.430,94		7.352,82	-7.352,82
7481030	Terugvordering kosten medicatie	-208,00		9,59	-9,59
7481040	Terugvordering bijdrage ZIV en andere verzekeringen/Sociale bijstan...	-1.538,74		836,14	-836,14
7481110	Recuperatie stookoliepremie	-154,00			
7481130	Terugvordering nutsvoorzieningen/Sociale bijstand	-5.132,35		4.237,14	-4.237,14
7481160	Terugvordering steun tgn kinderarmoede	-1.510,98		125,89	-125,89
7481170	Terugvordering voorschotten op uitkeringen/Voorschotten	-5.043,62		2.039,35	-2.039,35
7481180	Terugvordering schuldbemiddeling/Sociale bijstand			3.500,00	-3.500,00
7481200	Terugvordering steun in natura/Sociale bijstand/restant - ni et LL	-3.071,04		4.303,63	-4.303,63
7481320	Terugvordering Verblijf in instellingen, niet-ziekenhuis/Sociale bijstand	-649.044,91		530.760,55	-530.760,55
7481370	Terugvordering steun (sport)	-30,00			
7482001	Terugvordering Financiële steun			14.299,66	-14.299,66
7482030	Terugvord. med. kosten vreemdelingen (100% tlv staat)	-813,98		25,75	-25,75
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-1.374.965,71	21.693,87	1.106.281,95	-1.084.588,08
7510000	Creditintresten op de zichtrekening	-15.977,07	2.135,42	6.339,84	-4.204,42
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-422,83			
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-285.630,40		191.228,95	-191.228,95
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	-6.653,19	75,41	5.548,70	-5.473,29
7594000	Bankgaranties en huurwaarborgen/Sociale huisvesting/SVK	-12.640,00		7.450,00	-7.450,00
7599999	Andere financiële opbrengsten			1.768,00	-1.768,00
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar		1.595.198,29	2.770.997,61	-1.175.799,32
7941000	Tussenkost gemeente in fin. verplichtingen van het OCMW	-1.185.763,09			
		0,00	1.004.489.690,88	1.004.489.690,88	0,00

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2022

RP-1

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2022

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					22.872.157,47	4.690,83	13.852.134,53	0,00	36.719.601,17
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		10.039.149,36		14.874.499,36
281	10	Fluvius Aov (OPVL) - Openbare Verlichting - Aandelen in Eigen vermogen	79.200		1.560.846,68				1.560.846,68
281	10	Fluvius Ar (RIOL) - Riolering - Aandelen in Eigen vermogen	411.834		9.065.000,00		1.670.348,72		10.735.348,72
281	10	Fluvius Ak (KATV) - Kabel TV - Aandelen in Eigen Vermogen	101.334		1.714.120,02		456.643,69		2.170.763,71
281	10	Fluvius Apt (PUBT) - Publi-T - Aandelen in Eigen Vermogen	53.849		951.031,37		608.727,84		1.559.759,21
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					17.284,89		17.284,89
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

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES			Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2022	Resterend saldo per 31/12/2022	Voorziene tranche 2022 *	Werkelijke tranche 2022 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2023
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
	Investeringsubsidie 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	
	Investeringsloelage 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	124.683,16	0,00	-124.683,16	124.683,16
	Vipa sub. LDC	11	612.418,15	487.734,99	124.683,16	124.683,16	0,00	-124.683,16	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

FINANCIËLE SCHULDEN

Som omgezette
bedragen

Som resterende
schuld 2022

Voorziene aflossingen
2022 *

Werkelijke aflossingen
2022 *

Verschil werkelijk -
voorzien

Som terug te betalen
in 2023

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible][illegible]

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

Omschrijving verkocht actief	BEC	AR	2.107.333,43	2.107.333,43	0,00	0,00	0,00	0,00	2.107.333,43	0,00
Verkoop Fluvius	10	2810000	87.339,43	87.339,43					87.339,43	
Erfpacht Robotland	10	2210000	2.019.994,00	2.019.994,00					2.019.994,00	
			Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa						AR 763...	0,00
			Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa						AR 741...	0,00
			Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa						AR 663...	0,00
			Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa						AR 641...	0,00

[illegible]

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2021	31/12/2022
Geldbeleggingen en liquide middelen		12.453.750,01	13.210.422,05
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	138.744,73	138.856,50
53	Termijndeposito's	9.250.265,63	4.569.472,01
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	3.038.110,11	8.482.766,95
57	Kassen	26.629,54	19.326,59
58	Interne overboekingen	0,00	0,00
Vorderingen op ten hoogste een jaar		4.081.913,99	3.764.105,29
40	Vorderingen uit ruiltransacties	2.479.133,33	1.692.256,82
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.436.067,79	1.858.317,52
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	166.712,87	213.530,95
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00
Schulden op ten hoogste een jaar		6.619.305,93	7.306.789,91
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	4.667.432,97	4.951.628,20
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	391.912,59	611.577,01
47	Schulden met betrekking tot belastingen	65.993,23	69.351,48
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1.493.967,14	1.674.233,22
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2021	31/12/2022
Geldbeleggingen en liquide middelen		12.453.750,01	13.210.422,05
Vorderingen op ten hoogste een jaar		4.081.913,99	3.764.105,29
Schulden op ten hoogste een jaar		6.619.305,93	7.306.789,91
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&S		9.916.358,07	9.667.737,43
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)		9.916.358,07	9.667.737,43
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 2022

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.

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

De ontvangsten uit de aanvullende belastingen op het niveau van de ramingen uit het meerjarenplan. Dit blijkt uit onderstaand overzicht. Er werd voor alle belastingen samen (aanvullende en gemeentelijke) ruim 54.000 euro meer ontvangen dan geraamd. De belangrijkste meerontvangsten lagen bij de opcentiemen onroerende voorheffing en bij de planbatenheffing; de minderontvangsten zijn vooral een gevolg van lagere ontvangsten voor personenbelasting (corona-effect) en voor afgifte E-Id 's (langere geldigheidstermijn).

Tabel raming – effectieve ontvangsten aanvullende belastingen

Jaar	AR	Omschr. AR	Blitem	Tot.Budg.	Verbruik	Verschil
2022	7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	002000	6.110.300,00 €	6.183.711,81 €	-73.411,81 €
2022	7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	002000	6.373.464,00 €	6.350.029,18 €	23.434,82 €
2022	7302000	Motorrijtuigen	002000	325.205,00 €	312.342,81 €	12.862,19 €
2022	7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	002000	120.000,00 €	91.573,00 €	28.427,00 €
2022	7316000	Aanvragen omgevingsvergunningen	002000	15.000,00 €	10.580,01 €	4.419,99 €
2022	7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	002000	1.000,00 €	421,08 €	578,92 €
2022	7340800	Nachtwinkels en phoneshops	002000	3.000,00 €	7.500,00 €	-4.500,00 €
2022	7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	002000	2.000,00 €	1.898,10 €	101,90 €
2022	7342400	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	002000	25.000,00 €	26.755,18 €	-1.755,18 €
2022	7360500	Benzine-, olie- persdrukpompen	002000	22.750,00 €	22.250,00 €	500,00 €
2022	7360900	Masten en pylonen	002000	12.500,00 €	0,00 €	12.500,00 €
2022	7370000	Bouwen	002000	30.000,00 €	9.937,31 €	20.062,69 €
2022	7371000	Niet-bebouwde gronden	002000	50.000,00 €	56.291,18 €	-6.291,18 €
2022	7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	002000	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2022	7375000	Krotten/ verwaarloosde/ongeschikte woningen en gebouwen	002000	0,00 €	5.500,00 €	-5.500,00 €
2022	7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	002000	70.000,00 €	80.587,70 €	-10.587,70 €
2022	7377000	Tweede verblijven	002000	150.000,00 €	150.850,00 €	-850,00 €
2022	7379001	Planbaten woonbos Wildert	002000	150.000,00 €	202.158,87 €	-52.158,87 €
2022	7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	048000	10.000,00 €	12.514,06 €	-2.514,06 €
		TOTAAL		13.470.219,00 €	13.524.900,29 €	-54.681,29 €

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.

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. Jammer genoeg is deze korte opvolging in 2022 niet meer verder gezet wegens uitstroom van personeel op de financiële dienst. Het blijft een belangrijke doelstelling om -eventueel met externe ondersteuning – de debiteurenopvolging verder door te zetten.

De indiensttreding van nieuwe, gemotiveerde medewerkers zal hieraan bijdragen.

Het volledig debiteurenbeheer bij het OCMW dient nog steeds 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. Ondertussen werden reeds de nodige overzichten en categorieën opgesteld om hieraan structurele opvolging te geven.

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.

Globaal genomen werd voor 9.307.910 euro subsidies voorzien, waarvan 9.179.665 euro effectief geïnd, waaronder de specifieke subsidies voor tegemoetkoming energiekosten, koopkracht, onderwijs, ...

Tabel – Gemeentefonds en subsidies MJP en rekening

Jaar	AR	Omschr. AR	Blter	Tot.Budg.	Geboekt	Beschikbaar
2022	7400000	Gemeente- en provinciefonds	001000	4.752.569,00 €	4.696.622,00 €	55.947,00 €
2022	7400101	Aanvullende dotatie Elia-compensatie	001000	261.941,00 €	261.940,61 €	0,39 €
2022	7400102	Aanvullende dotatie sectorale subsidies	001000	311.036,00 €	309.684,61 €	1.351,39 €
2022	7401001	Compensatie verlies dividenden distributiebeheerders	001000	182.185,00 €	182.184,55 €	0,45 €
2022	7401999	Werkingsubsidies	011200	0,00 €	54.555,39 €	-54.555,39 €
2022	7402000	Afrekening enegiezuinige woningen	001000	15.000,00 €	93.513,71 €	-78.513,71 €
2022	7404991	Extra Vlaamse middelen oplopende personeels- en energiekost	001000	159.839,00 €	0,00 €	159.839,00 €
2022	7404995	Werkingsubsidies gesco's Regularisatiepremies gescocontingent	001000	593.521,00 €	474.160,84 €	119.360,16 €
2022	7404996	Financiering open ruimte 2020 - 2025	001000	378.796,00 €	378.920,00 €	-124,00 €
2022	7404997	Tussenkost responsabiliseringsbijdrage	001000	91.674,00 €	123.519,50 €	-31.845,50 €
2022	7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifieke Werkingssubsidie	016000	15.000,00 €	58.247,43 €	-43.247,43 €
2022	7405000	Specifieke Werkingssubsidie Specifieke Werkingssubsidie	060000	0,00 €	749,00 €	-749,00 €
2022	7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend personeel	080000	700.000,00 €	700.000,00 €	0,00 €
2022	7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend personeel	082000	250.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €
2022	7406999	Overige specifieke projectsubsidies	002000	0,00 €	10.260,14 €	-10.260,14 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	011200	36.000,00 €	48.628,29 €	-12.628,29 €
2022	7409999	Overige specifieke projectsubsidies	016000	60.000,00 €	52.017,73 €	7.982,27 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	035000	64.000,00 €	65.985,39 €	-1.985,39 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	042000	169.987,00 €	158.664,00 €	11.323,00 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	053000	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	068000	12.362,00 €	12.631,50 €	-269,50 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	080000	310.000,00 €	314.049,86 €	-4.049,86 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	082000	20.000,00 €	8.504,93 €	11.495,07 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094300	7.000,00 €	7.337,64 €	-337,64 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094500	0,00 €	47.642,24 €	-47.642,24 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094500	40.000,00 €	3.540,00 €	36.460,00 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094500	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	094800	800.000,00 €	813.929,36 €	-13.929,36 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	095100	32.000,00 €	35.801,00 €	-3.801,00 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	095200	0,00 €	10.263,87 €	-10.263,87 €
2022	7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	098900	15.000,00 €	6.291,02 €	8.708,98 €
TOTAAL				9.307.910,00 €	9.179.644,61 €	128.265,39 €

1.4. Inkomsten uit dividenden

De inkomsten uit dividenden vertonen in de jaarrekening 2022 opnieuw een meer ontvangst.

Hierbij kan ook opgemerkt worden dat de boeking van de onroerende leasing in het kader van de verledning van de openbare verlichting vanaf 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. In 2021 schreven we nog bij de jaarrekening : *“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”*. Ondertussen weten we dat deze reserve niet zal vrij komen, wel een mooi rendement blijft opleveren en eventueel inzetbaar is voor rioleringsprojecten via Fluvius.

Ten gevolge van de tariefwijzigingen door de VREG, verwachten we dat de dividenden (aanzienlijk) zullen dalen de komende jaren.

Jaar	AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Tot.Budg.	Geboekt	Vershil
2022	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	001000	Alg. overdrachten tss verschillende niveaus	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €
2022	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	060000	Ruimtelijke planning	10,00 €	7,73 €	2,27 €
2022	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	064000	Elektriciteitsvoorziening	564.202,00 €	659.971,26 €	-95.769,26 €
2022	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	065000	Gasvoorziening	110.430,00 €	110.430,78 €	-0,78 €
2022	7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	069000	Overige nutsvoorzieningen	102.760,00 €	114.178,31 €	-11.418,31 €
TOTAAL					977.402,00 €	1.084.588,08 €	-107.186,08 €

2. Risico's verbonden aan exploitatie-uitgaven

2.1. Goederen en diensten

Het exploitatiebudget heeft in 2022 een **realisatiegraad van 93%**; dit is een betere prestatie dan vorige jaren. Dit maakt dat de jaarrekening ook beter aansluit bij het aangepast meerjarenplan dan vorige jaren.

Realisatiegraad voor **exploitatie-uitgaven**:

- Goederen en diensten 88% (2021 78%)
- Bezoldigingen, sociale lasten en pensioen 93% (2021 89%)
- Onderwijzend personeel tlv hogere overheid 100%
- Individuele hulpverlening OCMW 98% (2021 96%)
- Toegestane werkingssubsidies 97% (2021 102%)
- Andere operationele uitgaven 61% (2021 109%)

In 2022 zien we dus een verbetering van de aanwending van de beschikbare middelen voor exploitatie – dit betekent ook dat de jaarrekening geen uitermate ‘meevallend’ effect heeft op het meerjarenplan.

2.2. Personeelslasten

In 2022 vonden maar liefst **5 loonindexeringen** plaats. Bij de wijziging van het meerjarenplan in december 2022 werd hiermee reeds rekening gehouden, zodat er voldoende budget voorzien was. De indexeringen vonden als volgt plaats:

- 01/02/2022 1,8114
- 01/04/2022 1,8476
- 01/06/2022 1,8845
- 01/09/2022 1,9222
- 01/12/2022 1,9607

De personeelskosten bedragen 45% van het totale exploitatiebudget en hebben dus een belangrijke invloed. De totale personeelsuitgaven voor gemeente en OCMW evolueerden van **22,2 miljoen euro** in 2018 naar **25,2 miljoen** euro in 2022.

In 2021 werd ook met eigen personeel 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 voor een bedrag van ruim 74.000 euro.

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 2022 bedroegen de erelonen voor juridische bijstand ruim 65.000 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) bleef de afspraak gelden 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 in 2020 en 2021 voor gekozen om het budgettair resultaat 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 was. We stellen echter vast dat er op deze wijze een kunstmatig overschot blijft bestaan binnen de entiteit OCMW. We zullen vanaf 2022 geen overdracht meer boeken, zodat dit positief saldo stilaan afneemt.

Er wordt stilaan ook meer samengewerkt met lokale besturen uit de politiezone of regio. Naast de archivaris, werd ondertussen ook een gemeenschappelijke gemeenschapswacht aangesteld voor de PZ Grens.

Vanuit het AGB werd een deelname in de winst van 2021 geboekt voor 200.000 euro.

3. Risico's inzake investeringen

3.1. Investeringsontvangsten

In 2022 werden volgende investeringsontvangsten geboekt:

- 'verkoop' activa wegens toegestane erfpacht 2.019.994 euro
- Subsidie fietspaden schoolomgeving 94.120 euro
- Subsidie project Essen Leest 24.000 euro
- Leasing openbare verlichting 87.339 euro

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 2022 o.b.v. de vastleggingen en gunningen in 2022. Dit betekende volgende wijziging voor de investeringsuitgaven :

	Aanpassing MJP december 2021	Aanpassing MJP december 2022	Jaarrekening 2022
Investerings Fin Vaste Activa	0	0	0
Investerings terreinen en gebouwen	3.573.000	2.212.555	566.208
Investerings wegen	2.043.000	3.290.218	1.898.032
Investerings roerende goederen en erfgoed	400.507	767.784	328.785
Investerings subsidies	386.137	421.364	289.667
Investerings immateriële vaste activa (o.a. studiekosten)	529.000		61.534
Leasing (OV)			278.863
Totaal	6.931.644	7.657.026	3.423.089

Op basis van de aangepaste investeringen, was er een **realisatiegraad van 43%** voor het totaal van de investeringen (voor terreinen en gebouwen 25% voor wegen en infrastructuur 57%)

Wanneer we over risico's spreken, zullen we hierbij ook aandacht nodig hebben voor het verouderde patrimonium van de gemeente. In het kader van woonkwaliteit, energie en duurzaamheid, zijn er verschillende activa in eigendom die de nodige onderhoudsinvesteringen vereisen of waarvoor afstoting overwogen kan worden.

4. Andere risico's

4.1. Schuldenlast

4.1.1. *Eigen schulden*

Gelet op de mindere uitvoering van de geplande investeringen, werden er in 2022 geen nieuwe leningen opgenomen, waardoor hier geen risico bestaat inzake rente of liquiditeit.

Er werd wel een dossier opgestart voor financiering met projectbegeleiding voor de bouw van vrijetijdsinfrastructuur. De lening hiervoor zal opgenomen worden wanneer de gelden effectief nodig zijn voor betaling van de erelonen van de ontwerpers of de aannemer. Gelet op de rente-evolutie, zal er sowieso een hogere rente verschuldigd zijn dan afgelopen jaren.

In 2022 werd nog 7.213,15 euro aan negatieve rentes betaald (12.945 euro in 2021). De toepassing van de negatieve rente verdween 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 2022 gefactureerd en terugbetaald door deze partners. De partners voldoen netjes aan hun verplichtingen.

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 – volledig terugbetaald
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 2022 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.

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 31/12/2022 blijft er een bedrag van 1.007.008 euro opgenomen in de rubriek 'onbeschikbare gelden' voor de toekomstige financiering van deze serviceflats. Vanaf 2022 werd in het MJP een bijkomende aanleg van de reserve hiervoor voorzien.

4.3. Liquiditeitsrisico

De autofinancieringsmarge van de gemeente blijft in de jaarrekening 2022 hoog en zelfs 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 2022 nood geweest aan extra middelen om betalingen uit te voeren, zodat er geen nood blijft aan een strenge liquiditeitsbewaking.

Verwijzing naar de plaats waar verdere documentatie beschikbaar is :

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

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

Waarderingsregels

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

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

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

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

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

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

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :

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

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

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' 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>(afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen	33 jr

(verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). 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

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 (2022) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar (2023) 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.

Jaar	Entiteit	AR	Bltem	Omschr. Bltem	SubProject	OmsSubProject	Uitg/O ntv	Tot. Budg.	Beschikbaar	Verbruik	Geboekt	Init. Budg.	Overgedragen uit 2022
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210000	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	005000_S07	Aankoop gebouwen	U	1.760.569,58 €	1.760.569,58 €	0,00 €	0,00 €	1.500.000,00 €	260.569,58 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210500	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	005000_S08	B.O. Patrimonium zonder maatschappelijk doel	U	18.551,27 €	18.551,27 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	3.551,27 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210500	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	005000_S09	B.O. Renovatie dak 'Kiekenhoeve'	U	171.608,00 €	169.430,00 €	2.178,00 €	0,00 €	169.400,00 €	2.208,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	005000_S01	B.O. Paviljoen	U	5.113,93 €	5.113,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.113,93 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	005000_S05	B.O. Krinkelsbos 1	U	51.000,00 €	47.556,63 €	3.443,37 €	1.407,49 €	36.000,00 €	15.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	PIPS4212	B.O. Gebouw Kerkeneind 1	U	426.421,65 €	426.421,65 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	226.421,65 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2600000	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	005000_S03	Verkoop landbouwgrond Spillebeek	O	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	011902	ICT	011902_S01	Aankoop informaticamaterieel	U	127.498,80 €	117.235,12 €	10.263,68 €	7.556,34 €	100.000,00 €	27.498,80 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	011903	Overige algemene diensten	011903_S05	B.O. Gemeentehuis - inrichting ifv welzijn en zorg	U	2.164,35 €	2.164,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.164,35 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	011903	Overige algemene diensten	011903_S01	Aankoop bureaumeubilair	U	21.894,90 €	21.894,90 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	11.894,90 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2420000	011903	Overige algemene diensten	011903_S02	Aankoop kantooruitrusting	U	24.578,18 €	24.578,18 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	14.578,18 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	1500000	020000	Wegen	020000_S27	Investeringsubsidie veilige schoolroutes	O	-78.375,00 €	-78.375,00 €	0,00 €	0,00 €	-78.375,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	1500000	020000	Wegen	020000_S28	Investeringsubsidie leefbare kernen (Matexi)	O	-40.000,00 €	-40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-40.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	020000	Wegen	020000_S01	Infrastructuurwerken doortocht Wildert - studie	U	280.000,00 €	61.038,40 €	218.961,60 €	0,00 €	0,00 €	280.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	020000	Wegen	020000_S02	Infrastructuurwerken Wildert West - studie	U	56.000,00 €	56.000,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	50.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	020000	Wegen	PIPS3113	Infrastructuurwerken Centrumstraten - studie	U	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	020000	Wegen	PIPS4111	Mobiliteitsplan - studiekosten	U	120.000,00 €	67.487,21 €	52.512,79 €	16.497,14 €	0,00 €	120.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	020000	Wegen	020000_S03	Aankoop gronden voor openbaar nut	U	370.759,72 €	370.759,72 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	270.759,72 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	020000	Wegen	020000_S04	Infrastructuurwerken Sint Jansstraat	U	500.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	020000	Wegen	020000_S05	Infrastructuurwerken plein station Sint Jansstraat	U	233.000,00 €	233.000,00 €	0,00 €	0,00 €	233.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	020000	Wegen	020000_S06	Infrastructuurwerken Heuvelplein	U	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €	50.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	020000	Wegen	020000_S07	Infrastructuurwerken Kammenstraat	U	489.574,86 €	360.078,25 €	129.496,61 €	18.034,89 €	0,00 €	489.574,86 €

2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	020000	Wegen	020000_S09	Infrastructuurwerken Over d'Aa fase 2	U	73.602,36 €	73.602,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73.602,36 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	020000	Wegen	020000_S17	Infrastructuurwerken riolering Kalmthoutsesteenweg	U	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	020000	Wegen	020000_S10	B.O. voetpaden	U	636.496,33 €	207.389,70 €	429.106,63 €	0,00 €	0,00 €	636.496,33 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	020000	Wegen	020000_S13	B.O. wegen - overlaging- en bestrijkingwerken	U	282.207,17 €	280.000,00 €	2.207,17 €	0,00 €	280.000,00 €	2.207,17 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	020000	Wegen	020000_S14	B.O. fietspaden	U	72.579,03 €	40.753,15 €	31.825,88 €	0,00 €	0,00 €	72.579,03 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	020000	Wegen	020000_S25	(fiets) veilig maken van omgeving Spijker	U	230.000,00 €	230.000,00 €	0,00 €	0,00 €	230.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240507	020000	Wegen	020000_S26	B.O. infrastructuur wegen	U	6.857,13 €	6.857,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.857,13 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	020000	Wegen	020000_S15	Aankoop vuilbakken en picknicbanken (glasbollen)	U	82.508,08 €	49.717,08 €	32.791,00 €	0,00 €	30.000,00 €	52.508,08 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	020000	Wegen	020000_S16	Aankoop roodlichtcamera Moerkantsebaan	U	3.615,60 €	3.615,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.615,60 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	020000	Wegen	PIPS4112	Infrastructuurwerken zone 30-50-70	U	266.506,16 €	266.506,16 €	0,00 €	0,00 €	266.506,16 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	020000	Wegen	020000_S18	Aankoop machines en uitrusting	U	33.102,12 €	18.445,63 €	14.656,49 €	0,00 €	10.000,00 €	23.102,12 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2430000	020000	Wegen	PIPS1212	Aankoop rollend materieel	U	235.000,00 €	235.000,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €	175.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	4951000	020000	Wegen	020000_S23	Investeringsubs verkeersveilige schoolomgeving	O	-50.000,00 €	-50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-25.000,00 €	-25.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2260000	031000	Beheer van regen- en afvalwater	031000_S01	B.O. Magerbeek	U	2.020,70 €	2.020,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.020,70 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	6640000	040000	Politiediensten	040000_S01	Politiezone investeringsstoelage	U	185.944,49 €	185.944,49 €	0,00 €	0,00 €	106.489,00 €	79.455,49 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	6640000	041000	Brandweer	041000_S01	Brandweerzone investeringsstoelage	U	214.753,00 €	214.753,00 €	0,00 €	0,00 €	210.659,00 €	4.094,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	042000	Dienst 100	042000_S02	Aankoop AED oefentoestellen	U	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	042000	Dienst 100	042000_S03	Aankoop exploitatiemateriaal D112	U	5.738,14 €	5.738,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.738,14 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	048000	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	048000_S01	Aankoop veiligheidscamera's	U	60.000,00 €	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	060000	Ruimtelijke planning	060000_S01	Herziening RUP, GRS, - studie	U	214.041,14 €	207.464,79 €	6.576,35 €	0,00 €	50.000,00 €	164.041,14 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	061000	Gebiedsontwikkeling	061000_S01	Realisatie RUP betere natuur - studiekosten	U	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	150.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2140007	061000	Gebiedsontwikkeling	061000_S02	Infrastructuurwerken omgeving douaneloods - studie	U	139.528,81 €	139.528,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	139.528,81 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	068000	Groene ruimte	068000_S01	Aankoop waardevol groen	U	27.250,00 €	27.250,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	17.250,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2240007	068000	Groene ruimte	068000_S02	Aanleg depot groendienst	U	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	068000	Groene ruimte	068000_S03	Aankoop van een hakselaar	U	30.815,21 €	30.815,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.815,21 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	068000	Groene ruimte	068000_S04	Aankoop machines/uitrusting GD	U	28.743,77 €	27.952,56 €	791,21 €	0,00 €	10.000,00 €	18.743,77 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	070300	Openbare bibliotheken	070300_S02	Aankoop fietsenstalling bibliotheek	U	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	070300	Openbare bibliotheken	070300_S01	B.O. bibliotheek	U	408,33 €	408,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	408,33 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	070300	Openbare bibliotheken	070300_S03	Realisatie frontale opstelling + "Open plus" bib	U	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	070300	Openbare bibliotheken	070300_S04	Aankoop meubilair	U	17.514,12 €	17.514,12 €	0,00 €	0,00 €	6.250,00 €	11.264,12 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	070300	Openbare bibliotheken	070300_S05	Aankoop informaticamaterieel	U	28.526,77 €	27.913,61 €	613,16 €	613,16 €	20.000,00 €	8.526,77 €

ESSEN / ESSEN

Beleidsvaluatie 2022

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS-code: 11016

2023	GE : GEMEENTE ESSEN	1500000	070500	Gemeenschapscentrum	070500_S01	Uitvoering landschapsbeheersplan site Oude Pasto	O	-21.280,00 €	-21.280,00 €	0,00 €	0,00 €	-21.280,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	1500000	070500	Gemeenschapscentrum	070500_S03	B.O. Oude Pastorij - uitv landschapsbeheersplan	O	-66.100,00 €	-66.100,00 €	0,00 €	0,00 €	-66.100,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	070500	Gemeenschapscentrum	070500_S01	Uitvoering landschapsbeheersplan site Oude Pasto	U	41.500,00 €	41.500,00 €	0,00 €	0,00 €	41.500,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210007	070500	Gemeenschapscentrum	PIPS2112	Realisatie vrije tijdsinfrastructuur	U	1.250.000,00 €	1.230.039,57 €	19.960,43 €	19.960,43 €	1.250.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	070500	Gemeenschapscentrum	070500_S02	B.O. GC REX	U	60.721,07 €	60.721,07 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	40.721,07 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	070500	Gemeenschapscentrum	070500_S03	B.O. Oude Pastorij - uitv landschapsbeheersplan	U	122.500,00 €	122.500,00 €	0,00 €	0,00 €	122.500,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	070500	Gemeenschapscentrum	070500_S04	Aankoop uitrusting gemeenschapscentra	U	22.805,46 €	17.470,33 €	5.335,13 €	0,00 €	10.000,00 €	12.805,46 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	071000	Feesten en plechtigheden	071000_S01	Aankoop feestmaterialen o.a. sanitairwag	U	18.521,01 €	10.837,51 €	7.683,50 €	7.683,50 €	15.000,00 €	3.521,01 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	1500000	071100	Openluchtrecreatie	071100_S02	Infrastructuurwerken park Statie-Wildert/ Speelnat	O	-63.000,00 €	-63.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-63.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	071100	Openluchtrecreatie	071100_S01	Aankoop gronden voor park statie/speelnatuur	U	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	071100	Openluchtrecreatie	071100_S02	Infrastructuurwerken park Statie-Wildert/ Speelnat	U	120.816,90 €	120.816,90 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	70.816,90 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	PIPS3121	Infrastructuurwerken omgeving douaneloods	U	130.000,00 €	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	30.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	072900_S01	B.O. Heemhuis	U	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2291000	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	072900_S05	Erfpacht Robotland	U	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	6640007	072900	Overig beleid inzake het erfgoed	PIPS3123	B.O. gebouwen karrenmuseum	U	48.146,51 €	48.146,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.146,51 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2750000	073900	Overig kunst- en cultuurbeleid	073900_S01	Aankoop kunstwerken	U	9.321,54 €	6.853,54 €	2.468,00 €	968,00 €	6.000,00 €	3.321,54 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	1500000	074000	Sport	074000_S08	Investeringssubsidie inclusief multimovepad	O	-29.250,00 €	-29.250,00 €	0,00 €	0,00 €	-29.250,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	074000	Sport	074000_S07	Aanleg inclusief multimovepad	U	70.000,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	074000	Sport	074000_S02	B.O. Heuvelhal	U	281.378,10 €	235.300,09 €	46.078,01 €	46.078,01 €	100.000,00 €	181.378,10 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	074000	Sport	074000_S04	B.O. Sportgebouwen	U	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	074000	Sport	074000_S05	Aankoop sportmateriaal	U	10.383,34 €	10.383,34 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	383,34 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	6640006	074000	Sport	074000_S06	Investeringsstoeelage vzw Turnhal	U	54.000,00 €	54.000,00 €	0,00 €	0,00 €	54.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	075000	Jeugd	075000_S01	B.O. buurtspeelpleintjes	U	240.000,00 €	150.000,00 €	90.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	90.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	075000	Jeugd	075000_S02	Aankoop speel-en beweegtoestellen in wijken	U	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	6640001	079000	Erediensten	079000_S01	Investeringsstoeelage kerkfabriek OLV Geboorte	U	30.200,00 €	30.200,00 €	0,00 €	0,00 €	30.200,00 €	0,00 €

2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	080000	Gewoon basisonderwijs	080000_S01	B.O. verleiding WIGO	U	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	15.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	080000	Gewoon basisonderwijs	080000_S02	B.O. WIGO - Hygiene en Veiligheid	U	22.389,66 €	22.389,66 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	17.389,66 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	080000	Gewoon basisonderwijs	080000_S04	Aankoop exploitatiemateriaal WIGO	U	13.442,00 €	13.442,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	7.442,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	080000	Gewoon basisonderwijs	080000_S05	Uitrusting WIGO	U	12.086,67 €	12.086,67 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	6.086,67 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	080000	Gewoon basisonderwijs	080000_S06	Aankoop meubilair / uitrusting	U	32.141,44 €	32.141,44 €	0,00 €	0,00 €	11.500,00 €	20.641,44 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	080000	Gewoon basisonderwijs	080000_S07	Aankoop informaticamaterieel WIGO	U	21.556,23 €	21.556,23 €	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	7.556,23 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	082000	Deeltijds kunstonderwijs	082000_S01	B.O. Verleiding Muzarto	U	450,09 €	450,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	450,09 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	082000	Deeltijds kunstonderwijs	082000_S02	Aankoop muziekinstr. en audio- visueel mat	U	37.677,06 €	36.710,27 €	966,79 €	0,00 €	12.000,00 €	25.677,06 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2400000	082000	Deeltijds kunstonderwijs	082000_S03	Aankoop meubilair	U	3.088,96 €	3.088,96 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €	1.588,96 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2410000	082000	Deeltijds kunstonderwijs	082000_S04	Aankoop informaticamaterieel Muzarto	U	2.264,99 €	2.264,99 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	264,99 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	093030	Sociale huisvesting / SVK	093030_S01	B.O. woningen SVK's	U	55.855,87 €	55.855,87 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	40.855,87 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2250000	094900	Overige gezinshulp	094900_S01	Aankoop stalling Riksjafiets	U	402,47 €	402,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	402,47 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	095100	Dienstencentra	095100_S02	Aankoop uitrusting en exploitatiemateriaal	U	15.000,00 €	14.084,00 €	916,00 €	0,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2210507	095200	Assistentiewoningen	095200_S01	B.O. Serviceflats - zonnewering en verluchting	U	57.597,30 €	49.726,25 €	7.871,05 €	0,00 €	0,00 €	57.597,30 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2300000	095200	Assistentiewoningen	095200_S02	Aankoop uitrusting - exploitatiemateriaal	U	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €
2023	GE : GEMEENTE ESSEN	2200007	099000	Begraafplaatsen	099000_S01	Infrastructuurwerken begraafplaatsen	U	317.738,27 €	271.302,28 €	46.435,99 €	0,00 €	150.000,00 €	167.738,27 €
						Netto investeringen 2023		11.234.473,64 €	10.071.334,80 €	1.163.138,84 €	118.798,96 €	6.830.499,16 €	4.403.974,48 €
						Investeringsontvangsten 2023		-368.005,00 €	-368.005,00 €	0,00 €	0,00 €	-260.005,00 €	-108.000,00 €
						Investeringsuitgaven 2023		11.602.478,64 €	10.439.339,80 €	1.163.138,84 €	118.798,96 €	7.090.504,16 €	4.511.974,48 €
2023	OC : OCMW ESSEN	2210507	090300	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	090300_S01	B.O. Paviljoen	U	820,11 €	820,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	820,11 €
						Netto investeringen 2023		820,11 €	820,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	820,11 €

—
BOEKJAAR 2022
IN GRAFIEK
—

05

Boekjaar 2022 in grafiek

- Exploitatie-uitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Balans boekjaar 2022 in grafiek

EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

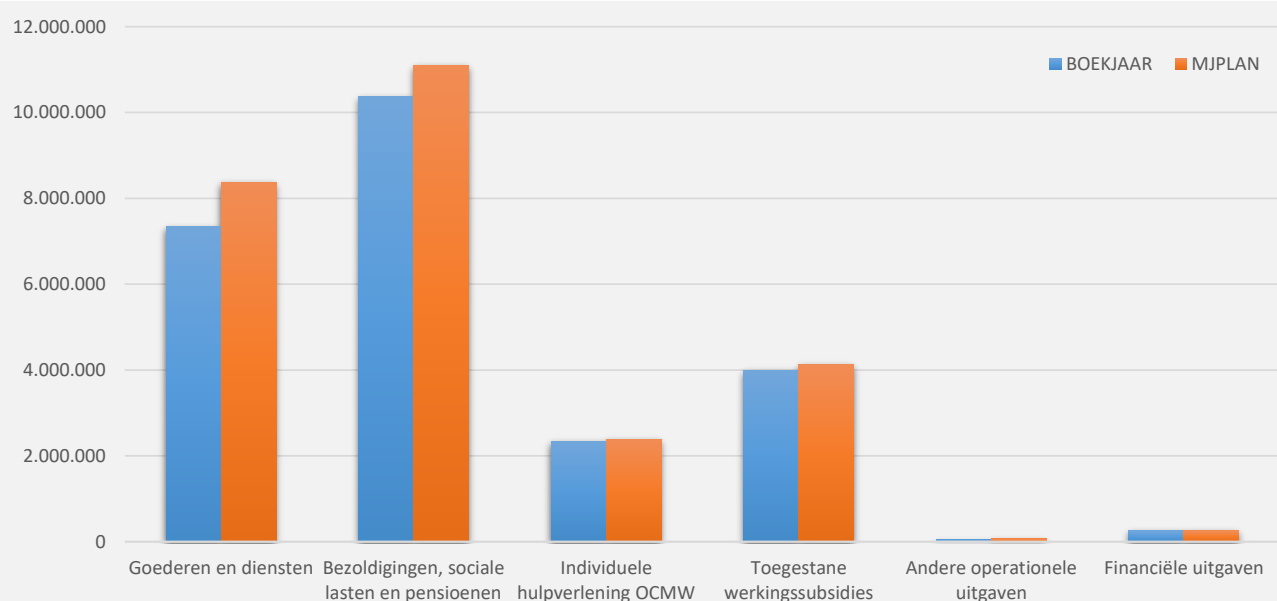
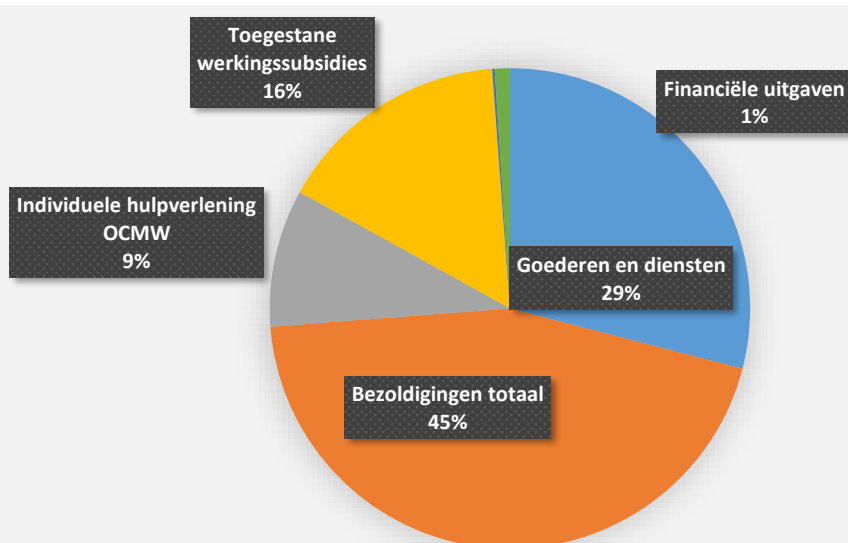
31/12/2022

31/12/2021

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	25.280.187	23.149.642
A. Operationele uitgaven	60/4	25.023.827	22.843.954
1. Goederen en diensten	60/1	7.340.505	6.030.077
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.430.087	1.501.817
0119 Overige algemene diensten		807.889	748.025
0680 Groene ruimte		695.732	621.294
0200 Wegen		583.372	419.573
0930 Sociale huisvesting		380.390	388.731
0670 Straatverlichting		337.155	190.131
0952 Assistentiewoningen		325.992	321.164
0600 Ruimtelijke planning		244.705	74.226
0112 Personeelsdienst en vorming		232.541	114.392
**** Overige beleidsvelden		2.302.643	1.650.723
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11.312.357	10.598.241
0200 Wegen		1.372.159	1.304.492
0948 Poetsdienst		1.157.585	1.181.631
0900 Sociale bijstand		865.563	708.464
0119 Overige algemene diensten		830.840	770.941
0800 Gewoon basisonderwijs		768.584	746.203
0680 Groene ruimte		656.713	575.357
0100 Politieke organen		620.869	581.096
0110 Secretariaat		553.866	510.016
0112 Personeelsdienst en vorming		516.497	528.960
**** Overige beleidsvelden		3.969.680	3.691.082
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	2.341.276	2.001.671
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.987.681	4.127.181
0400 Politiediensten		2.142.341	2.259.924
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		527.956	607.244
0410 Brandweer		488.201	443.971
0900 Sociale bijstand		126.638	116.880
0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid		106.767	58.842
0790 Erediensten		106.710	103.988
0729 Overig beleid inzake het erfgoed		105.747	107.205
0521 Toerisme - Sectorondersteuning		100.000	100.000
0945 Kinderopvang		73.063	45.935
**** Overige beleidsvelden		210.258	283.192
5. Andere operationele uitgaven	640/7	42.009	86.783
0030 Financiële aangelegenheden		27.433	51.509
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		14.576	
**** Overige beleidsvelden		0	35.274
B. Financiële uitgaven	65	256.360	305.688
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		238.040	282.120
0119 Overige algemene diensten		7.690	7.443
0930 Sociale huisvesting		5.800	10.695
0030 Financiële aangelegenheden		4.830	5.430
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

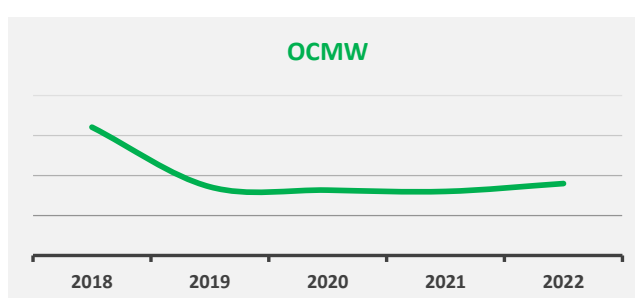
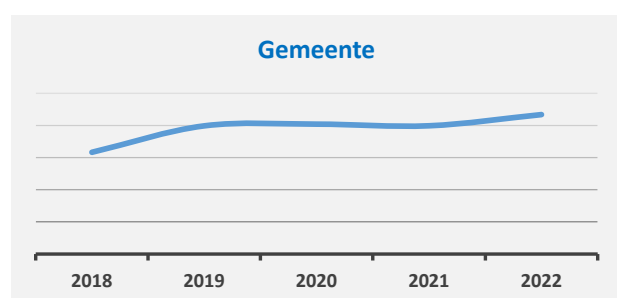
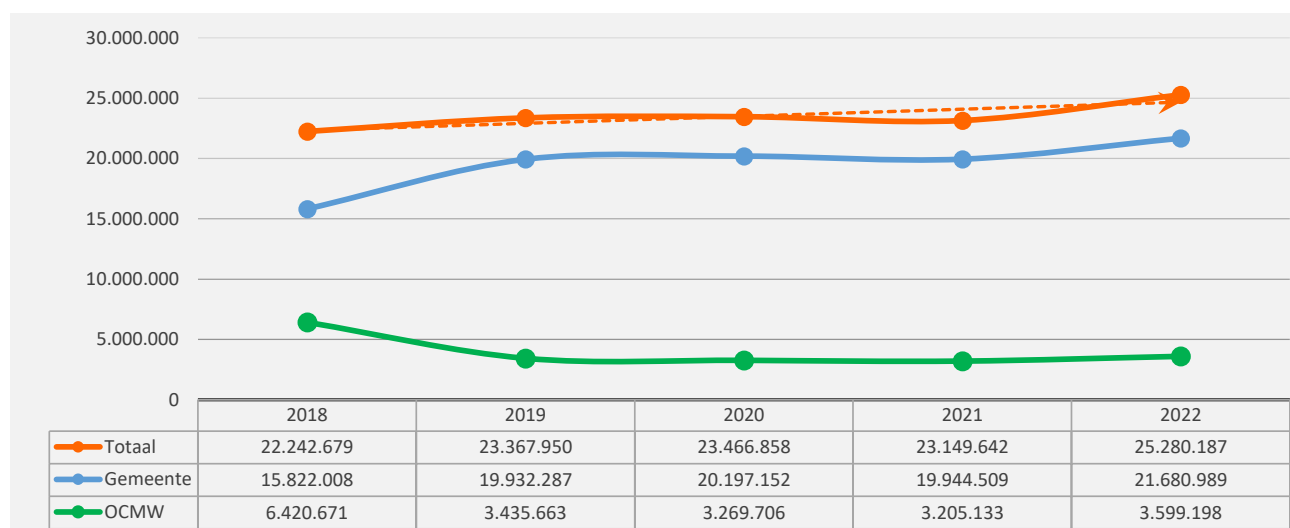
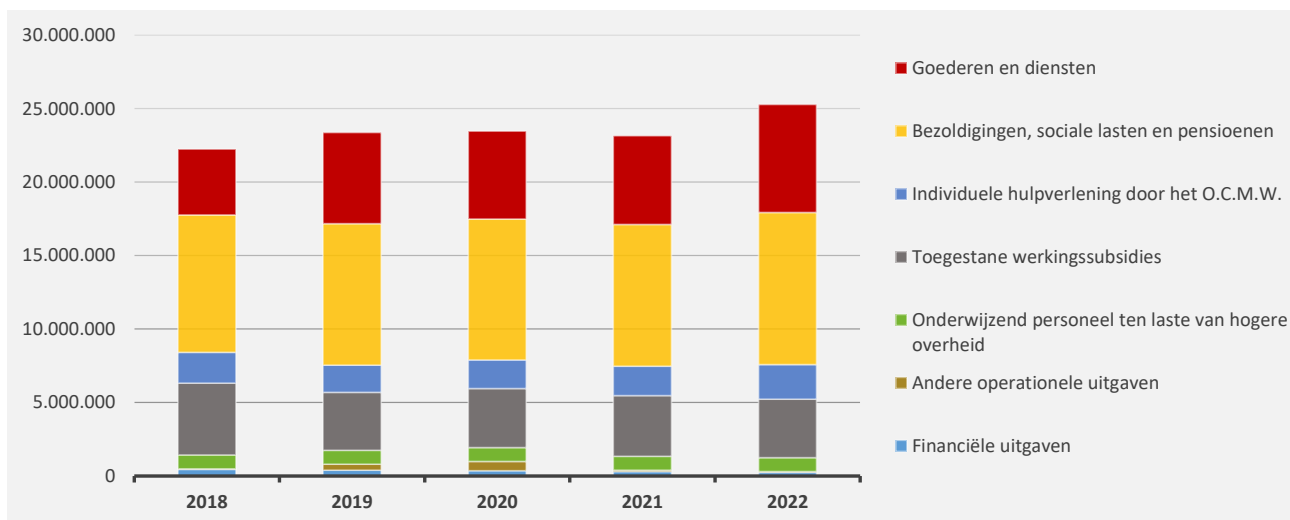
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	25.280.187	100%	27.247.594	100%	93%
Goederen en diensten	7.340.505	29%	8.366.939	31%	88%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.362.357	41%	11.105.050	41%	93%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>950.000</i>	4%	<i>950.000</i>	3%	100%
Individuele hulpverlening OCMW	2.341.276	9%	2.384.726	9%	98%
Toegestane werkingssubsidies	3.987.681	16%	4.120.883	15%	97%
Andere operationele uitgaven	42.009	0%	68.500	0%	61%
Financiële uitgaven	256.360	1%	251.496	1%	102%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar					



2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2022-2018

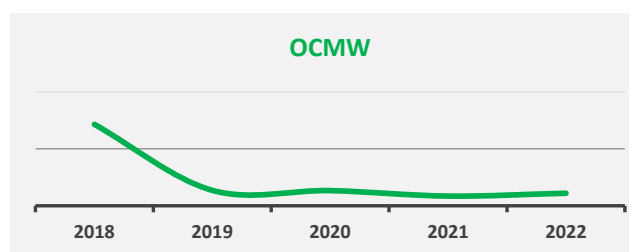
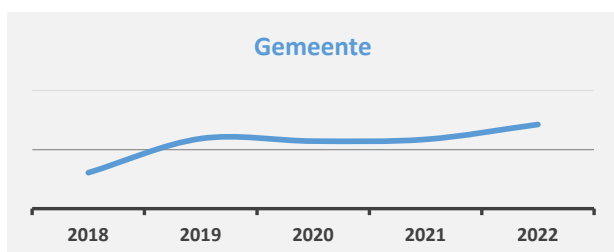
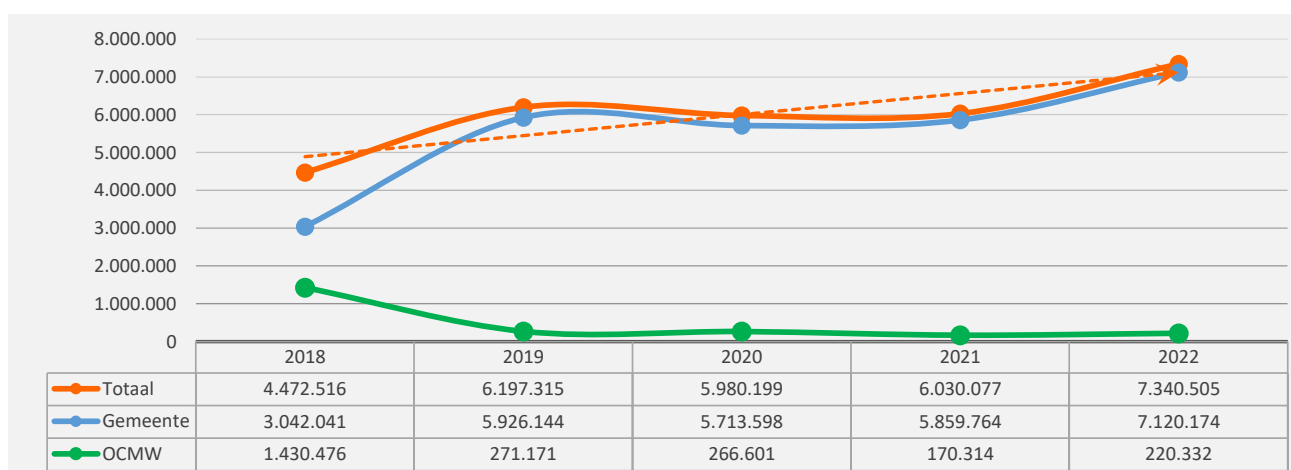
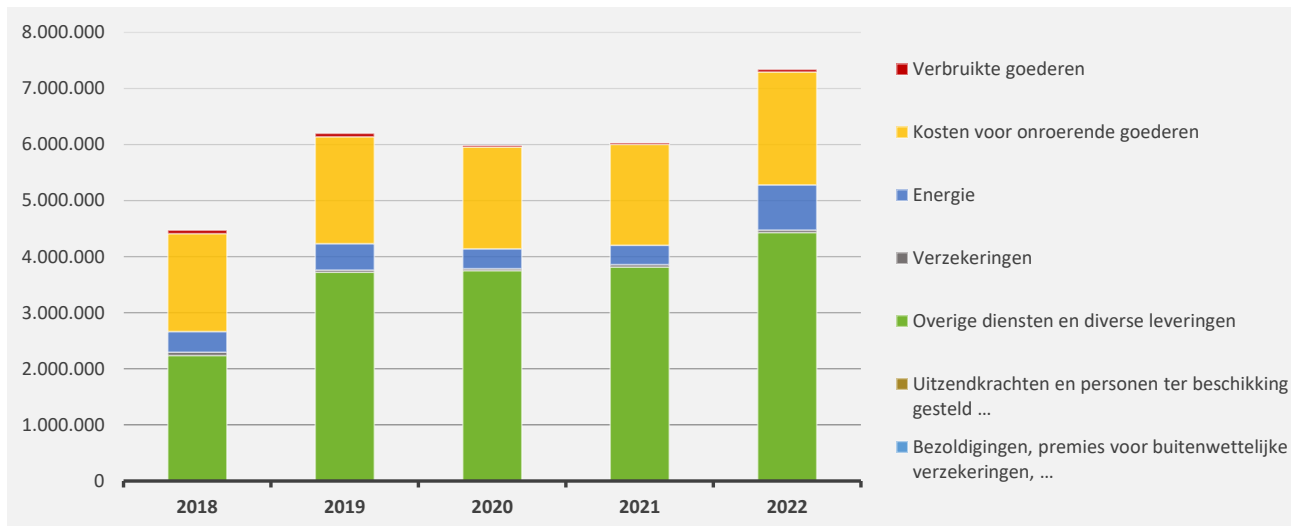
	2022		2021		2020	
▲ stijging ▼ daling						
▲ Exploitatie-uitgaven	25.280.187	100%	23.149.642	100%	23.466.858	100%
▲ Goederen en diensten	7.340.505	29%	6.030.077	26%	5.980.199	25%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.362.357	41%	9.648.241	42%	9.583.682	41%
► <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>950.000</i>	4%	<i>950.000</i>	4%	<i>950.000</i>	4%
▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.341.276	9%	2.001.671	9%	1.948.965	8%
▼ Toegestane werkingssubsidies *	3.987.681	16%	4.127.181	18%	4.015.229	17%
▼ Andere operationele uitgaven	42.009	0%	86.783	0%	633.793	3%
▼ Financiële uitgaven	256.360	1%	305.688	1%	354.991	2%

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



3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2022-2018

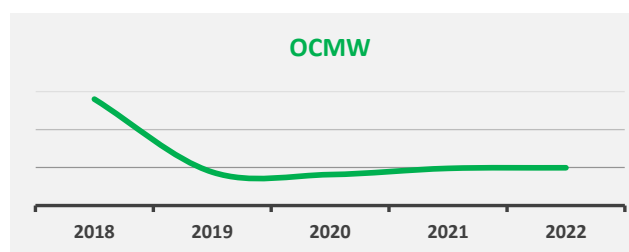
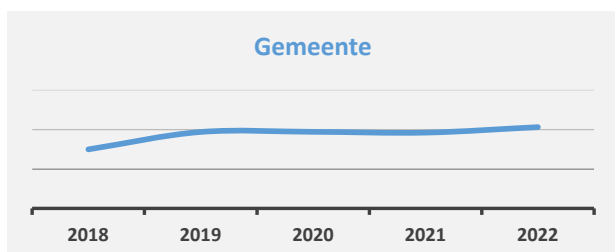
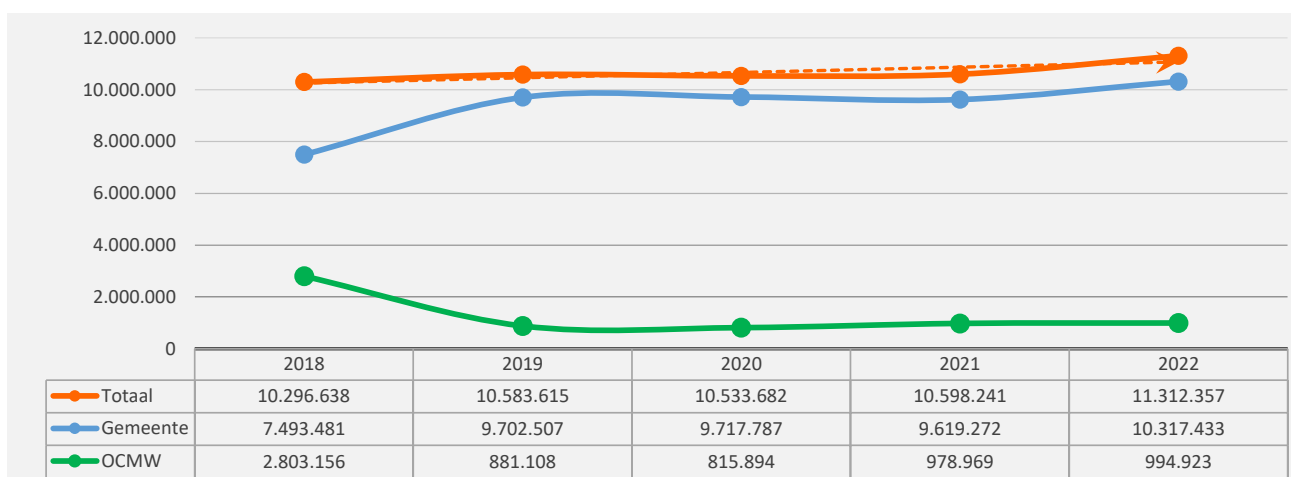
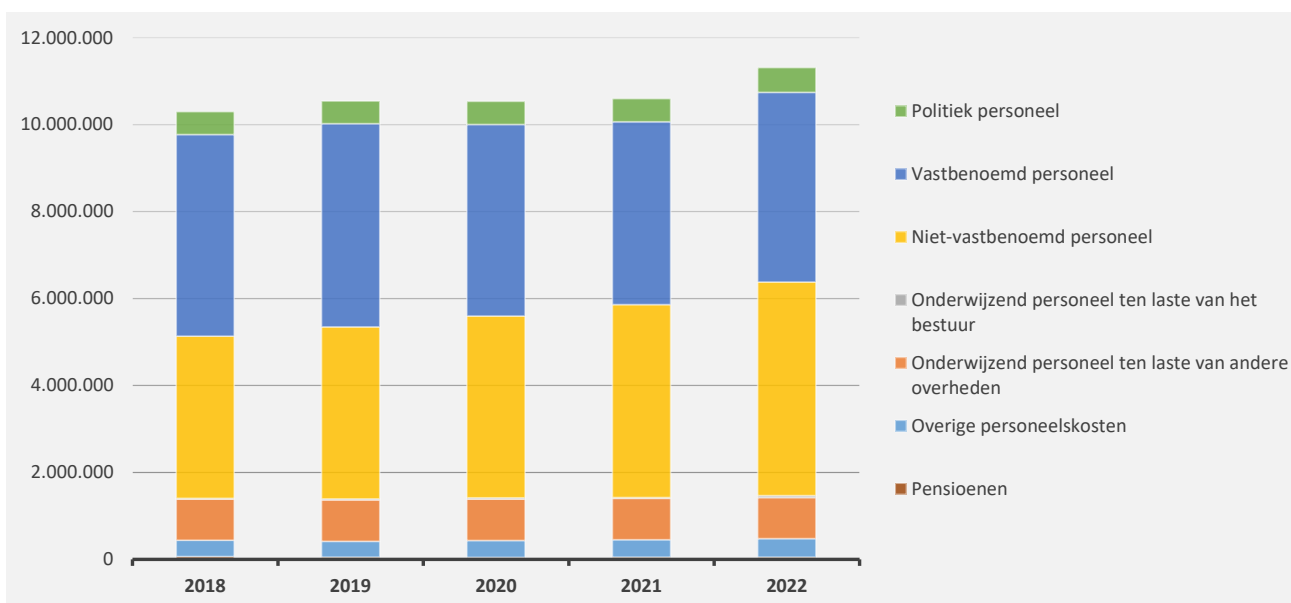
	2022		2021		2020	
▲ stijging ▼ daling						
▲ Goederen en diensten	7.340.505	100%	6.030.077	100%	5.980.199	100%
▲ Verbruikte goederen	47.098	1%	27.699	0%	22.526	0%
▲ Kosten voor onroerende goederen	2.013.425	27%	1.800.647	30%	1.815.864	30%
▲ Energie	805.765	11%	339.865	6%	353.814	6%
▲ <i>Elektriciteit</i>	<i>541.547</i>		<i>251.211</i>		<i>272.550</i>	
▲ <i>Gas</i>	<i>264.219</i>		<i>88.654</i>		<i>81.264</i>	
► <i>Aardolieproducten</i>						
▼ Verzekeringen	43.284	1%	45.783	1%	36.176	1%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	4.430.934	60%	3.816.083	63%	3.751.820	63%
► Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
► Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

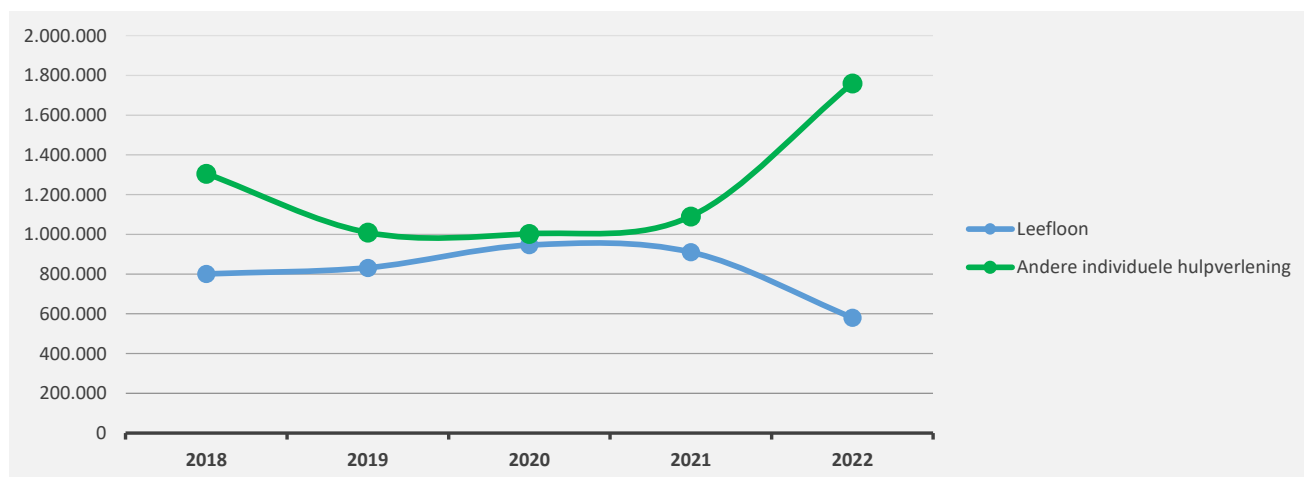
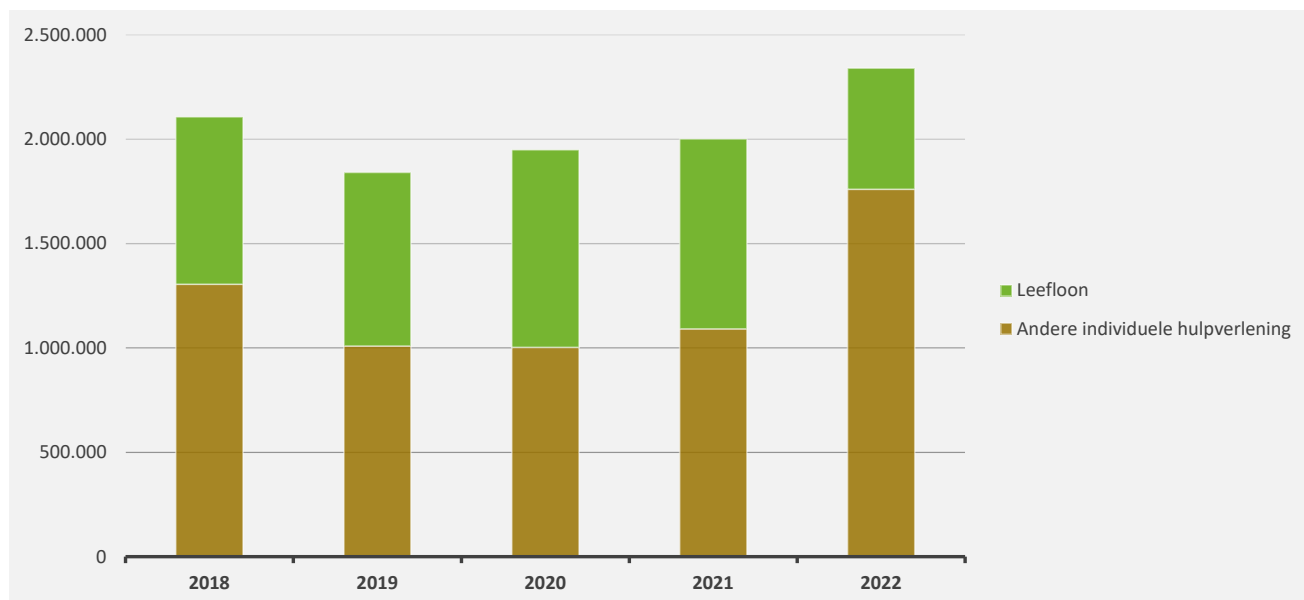
	2022		2021		2020
▲ Personeelskosten	11.312.357		10.598.241		10.533.682
▲ Bezdolgingen en werkgeversbijdragen	9.886.710	100%	9.195.356	100%	9.147.549
▲ Politiek personeel	567.625	6%	529.143	6%	530.730
▲ Vastbenoemd personeel	4.363.352	44%	4.210.122	46%	4.403.101
▲ Niet-vastbenoemd personeel	4.915.599	50%	4.436.592	48%	4.182.117
▲ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	40.135	0%	19.499	0%	31.601
► Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	950.000		950.000		950.000
▲ Overige personeelskosten	424.972		403.485		387.220
▲ Pensioenen	50.675		49.400		48.913



5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

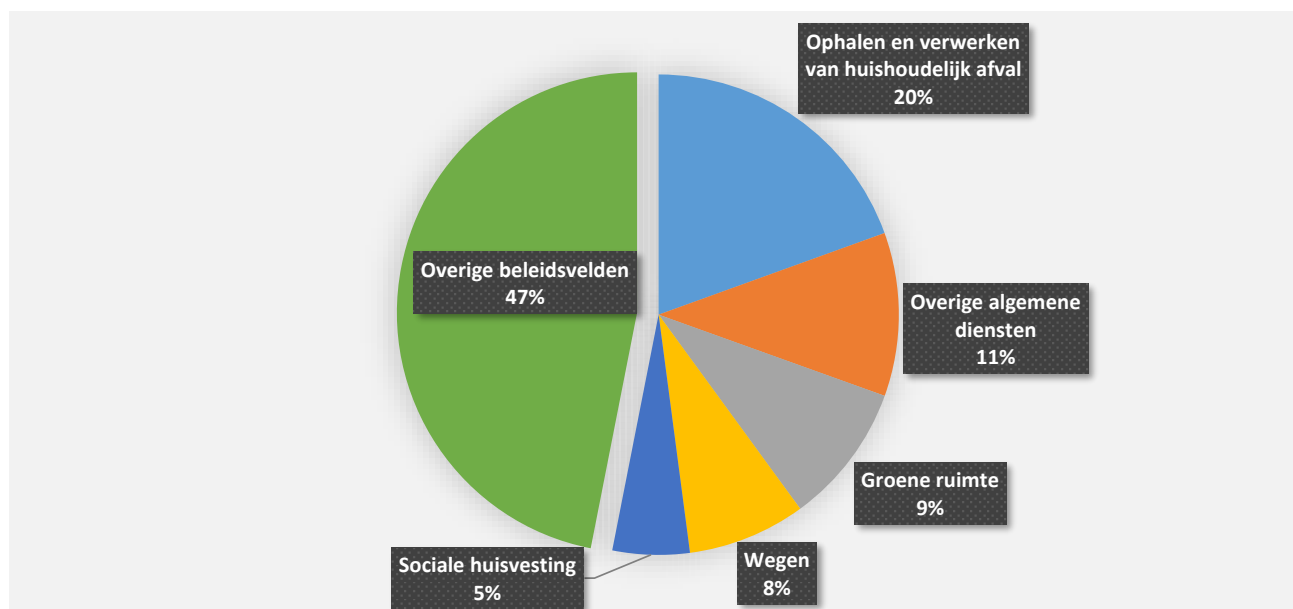
	2022		2021		2020	
▲ Individuele hulpverlening door het OCMW	2.341.276	100%	2.001.671	100%	1.948.965	100%
▼ Leefloon	580.912	25%	910.520	45%	946.031	49%
▲ Andere individuele hulpverlening	1.760.364	75%	1.091.151	55%	1.002.934	51%



6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

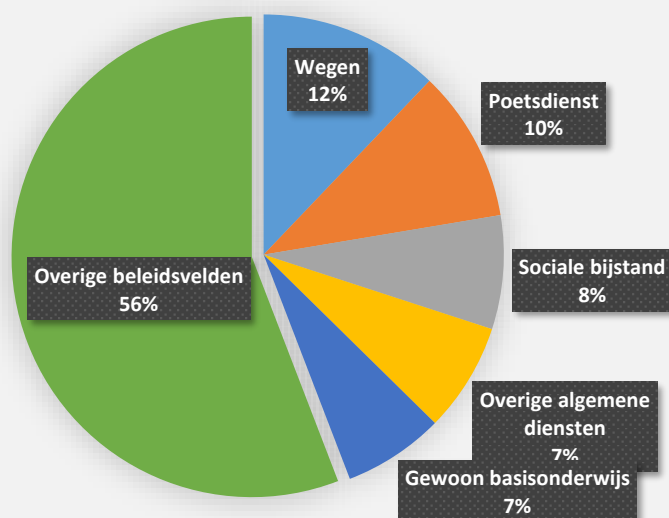
		2022		2021		MJPLAN	
▲ Goederen en diensten		7.340.505	100%	6.030.077	100%	8.366.939	100%
▼ 0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.430.087	19%	1.501.817	25%	1.468.958	18%
▲ 0119	Overige algemene diensten	807.889	11%	748.025	12%	867.519	10%
▲ 0680	Groene ruimte	695.732	9%	621.294	10%	793.387	9%
▲ 0200	Wegen	583.372	8%	419.573	7%	825.847	10%
▼ 0930	Sociale huisvesting	380.390	5%	388.731	6%	418.558	5%
▲ 0670	Straatverlichting	337.155	5%	190.131	3%	303.090	4%
▲ 0952	Assistentiewoningen	325.992	4%	321.164	5%	347.609	4%
▲ 0600	Ruimtelijke planning	244.705	3%	74.226	1%	113.802	1%
▲ 0112	Personeelsdienst en vorming	232.541	3%	114.392	2%	228.921	3%
▲ 0820	Deeltijds kunstonderwijs	214.314	3%	158.537	3%	269.301	3%
▲ 0800	Gewoon basisonderwijs	196.913	3%	177.485	3%	252.858	3%
▼ 0703	Openbare bibliotheken	175.110	2%	231.285	4%	220.557	3%
▲ 0130	Administratieve dienstverlening	168.598	2%	119.285	2%	204.682	2%
▲ 0160	Hulp aan het buitenland	164.720	2%	25.042	0%	238.250	3%
▲ 0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	142.149	2%	97.101	2%	85.107	1%
▲ 0951	Dienstencentra	135.365	2%	71.056	1%	172.703	2%
▲ 0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	127.622	2%	52.091	1%	146.174	2%
▲ 0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	87.876	1%	66.200	1%	115.437	1%
▲ 0705	Gemeenschapscentrum	86.834	1%	46.466	1%	114.423	1%
▲ 0719	Overige evenementen	74.167	1%	52.270	1%	90.781	1%
▲ ****	Overige beleidsvelden	728.975	10%	553.906	9%	1.088.975	13%



7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

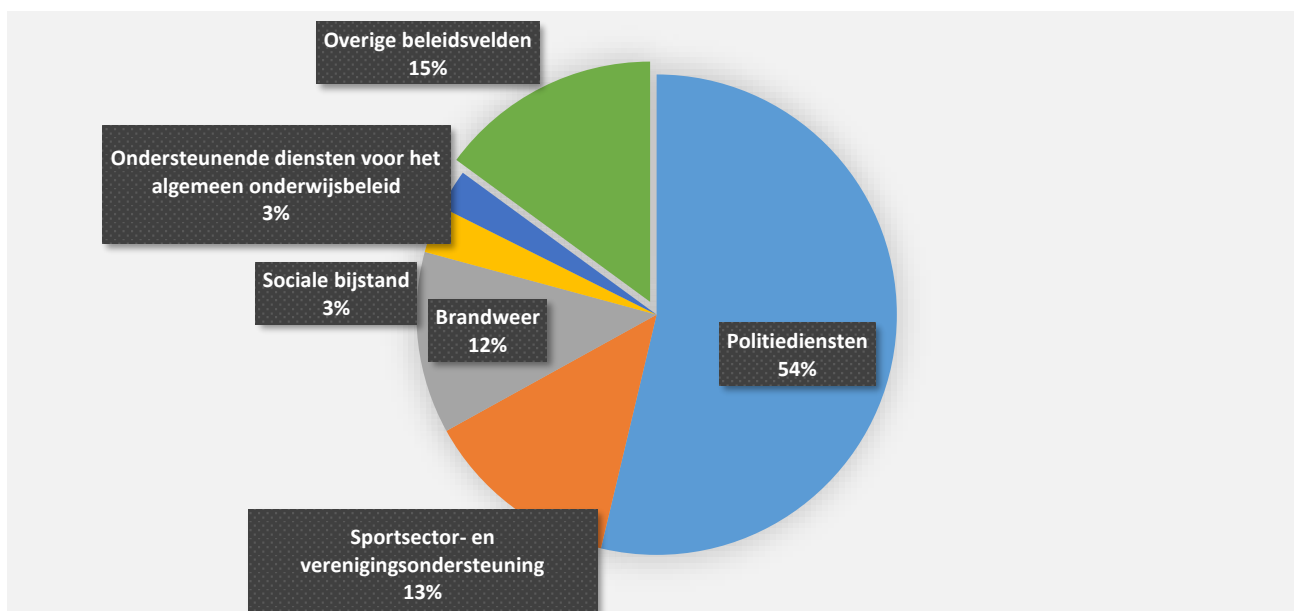
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Personeelskosten	11.312.357	100%	10.598.241	100%	12.055.050	100%
▲ 0200 Wegen	1.372.159	12%	1.304.492	12%	1.628.338	14%
▼ 0948 Poetsdienst	1.157.585	10%	1.181.631	11%	1.299.354	11%
▲ 0900 Sociale bijstand	865.563	8%	708.464	7%	887.283	7%
▲ 0119 Overige algemene diensten	830.840	7%	770.941	7%	779.982	6%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	768.584	7%	746.203	7%	776.966	6%
▲ 0680 Groene ruimte	656.713	6%	575.357	5%	678.671	6%
▲ 0100 Politieke organen	620.869	5%	581.096	5%	587.837	5%
▲ 0110 Secretariaat	553.866	5%	510.016	5%	508.008	4%
▼ 0112 Personeelsdienst en vorming	516.497	5%	528.960	5%	565.203	5%
▼ 0111 Fiscale en financiële diensten	489.825	4%	537.244	5%	582.329	5%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	381.696	3%	364.754	3%	369.701	3%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	378.279	3%	335.355	3%	379.706	3%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	368.563	3%	365.116	3%	427.526	4%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	367.311	3%	342.745	3%	343.702	3%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	351.882	3%	323.138	3%	333.724	3%
▲ 0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen	257.632	2%	234.306	2%	240.403	2%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	255.643	2%	253.164	2%	261.863	2%
▲ 0420 Dienst 100	179.809	2%	156.877	1%	168.178	1%
▲ 0951 Dienstencentra	177.685	2%	170.450	2%	202.712	2%
▼ 0990 Begraafplaatsen	168.074	1%	173.576	2%	217.472	2%
▲ **** Overige beleidsvelden	593.283	5%	434.358	4%	816.092	7%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		MJPLAN	
▼ Toegestane subsidies	3.987.681	100%	4.127.181	100%	4.120.883	100%
▼ 0400 Politiediensten	2.142.341	54%	2.259.924	55%	2.142.341	52%
▼ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	527.956	13%	607.244	15%	543.895	13%
▲ 0410 Brandweer	488.201	12%	443.971	11%	488.201	12%
▲ 0900 Sociale bijstand	126.638	3%	116.880	3%	112.000	3%
▲ 0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijs	106.767	3%	58.842	1%	110.000	3%
▲ 0790 Erediensten	106.710	3%	103.988	3%	110.425	3%
▼ 0729 Overig beleid inzake het erfgoed	105.747	3%	107.205	3%	109.365	3%
► 0521 Toerisme - Sectorondersteuning	100.000	3%	100.000	2%	105.021	3%
▲ 0945 Kinderopvang	73.063	2%	45.935	1%	100.000	2%
▲ 0719 Overige evenementen	59.000	1%	20.000	0%	59.000	1%
▼ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	37.926	1%	44.030	1%	49.400	1%
▲ 0629 Overig woonbeleid	29.092	1%	24.515	1%	50.000	1%
▲ 0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	26.865	1%	7.645	0%	27.625	1%
▲ 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	21.600	1%	20.974	1%	24.785	1%
▼ 0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen	16.818	0%	17.922	0%	20.250	0%
▼ 0943 Gezinshulp	4.455	0%	43.612	1%	13.000	0%
▼ 0119 Overige algemene diensten	3.340	0%	3.580	0%	3.750	0%
▼ 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	3.210	0%	3.285	0%	3.300	0%
▼ 0150 Internationale relaties	3.000	0%	30.350	1%	11.600	0%
▲ 0710 Feesten en plechtigheden	2.076	0%	418	0%	1.000	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	2.876	0%	66.861	2%	35.925	1%



31/12/2022

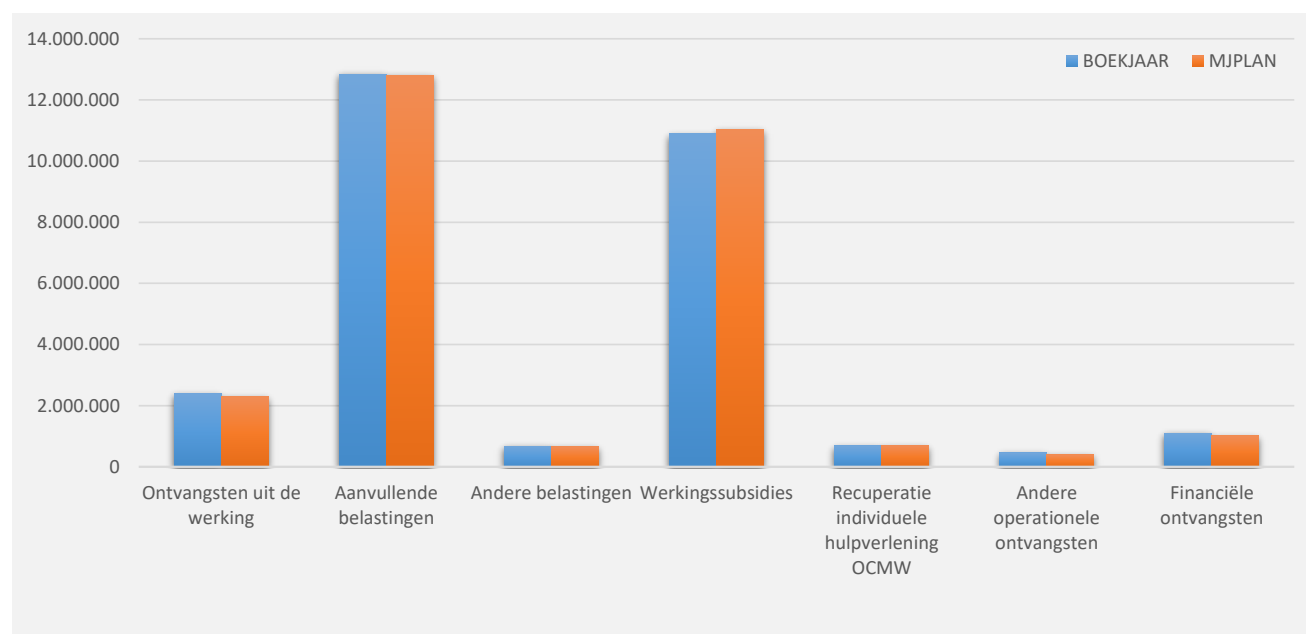
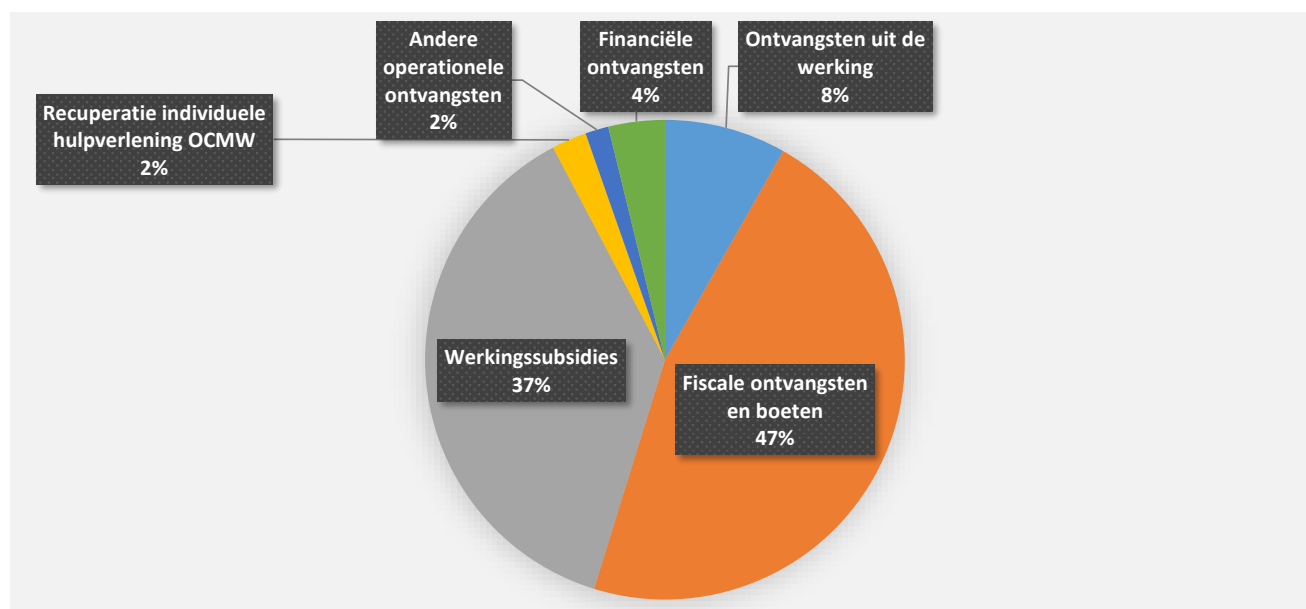
31/12/2021

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	29.044.153	27.644.608
A. Operationele ontvangsten	70/4	27.940.669	26.233.949
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.385.076	2.346.776
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		807.231	832.362
0930 Sociale huisvesting		332.354	361.116
0952 Assistentiewoningen		278.958	282.583
0820 Deeltijds kunstonderwijs		195.611	192.931
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		145.038	126.706
0200 Wegen		100.393	108.839
0160 Hulp aan het buitenland		73.594	
**** Overige beleidsvelden		451.896	442.239
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	13.524.900	12.752.053
a. Aanvullende belastingen		12.846.084	12.171.242
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	6.183.712	5.892.217
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	6.350.029	5.958.995
Andere aanvullende belastingen	7302/9	312.343	320.030
b. Andere belastingen en boetes	731/9	678.816	580.811
Andere belastingen op patrimonium	7379	202.159	268.122
Tweede verblijven	7377	150.850	4.750
Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	7315	91.573	52.843
Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	7376	80.588	78.733
Niet-bebouwde gronden	7371	56.291	51.620
Overige belastingen	****	97.356	124.743
3. Werkingssubsidies		10.890.903	9.942.073
a. Algemene werkingssubsidies		6.700.227	6.219.507
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	5.268.247	5.163.101
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	1.431.980	1.056.406
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4.190.676	3.722.566
0800 Gewoon basisonderwijs		1.014.050	1.103.376
0948 Poetsdienst		813.929	837.755
0900 Sociale bijstand		775.177	489.270
0902 Integratie van personen met vreemde herkomst		460.661	191.181
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		322.012	307.681
0820 Deeltijds kunstonderwijs		258.505	297.150
0420 Dienst 100		158.664	184.812
**** Overige beleidsvelden		387.678	311.340
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	683.678	780.917
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	456.113	412.130
0630 Watervoorziening		188.353	182.063
0900 Sociale bijstand		81.915	68.189
0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid		74.950	806
**** Overige beleidsvelden		110.895	161.071
B. Financiële ontvangsten	75	1.103.484	1.410.659
0640 Elektriciteitsvoorziening		659.971	1.078.915
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus		200.000	
0690 Overige nutsvoorzieningen		114.178	102.744
0650 Gasvoorziening		110.431	161.713
**** Overige beleidsvelden		18.903	67.287
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	29.044.153	100%	28.901.565	100%	100%
Ontvangsten uit de werking	2.385.076	8%	2.283.778	8%	104%
Fiscale ontvangsten en boeten	13.524.900	47%	13.470.219	47%	100%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>12.846.084</i>		<i>12.808.969</i>		<i>100%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>678.816</i>		<i>661.250</i>		<i>103%</i>
Werkingsubsidies	10.890.903	37%	11.044.735	38%	99%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	683.678	2%	694.985	2%	98%
Andere operationele ontvangsten	456.113	2%	397.104	1%	115%
Financiële ontvangsten	1.103.484	4%	1.010.744	3%	109%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



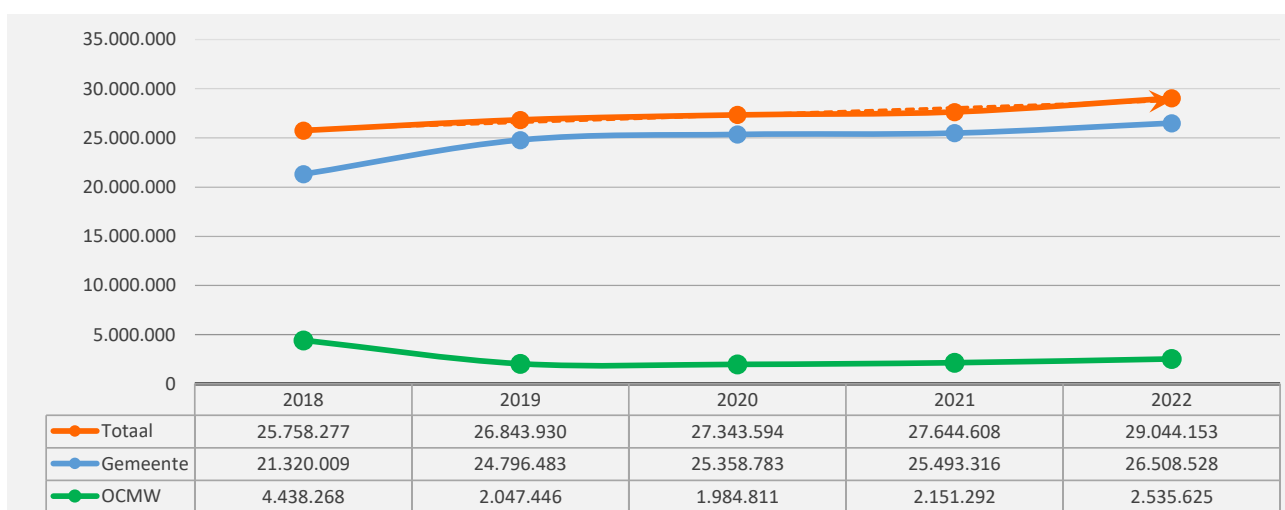
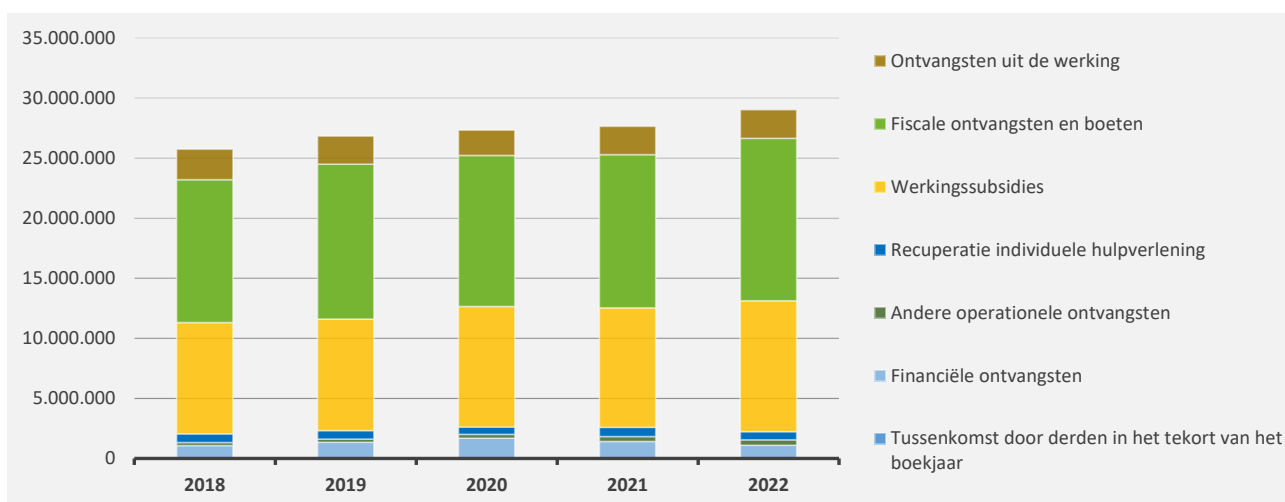
EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

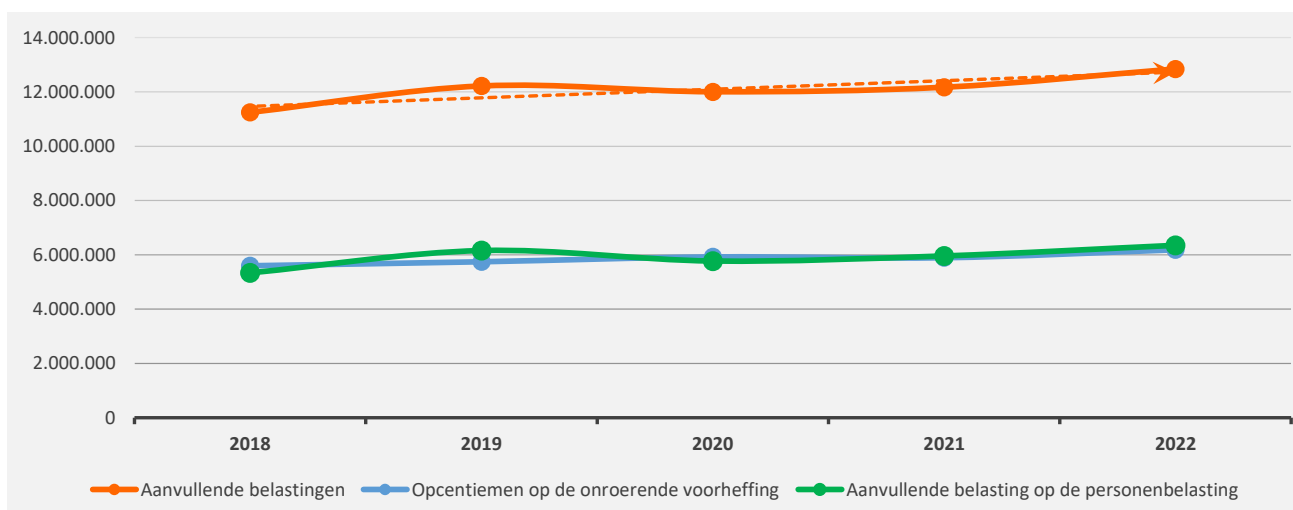
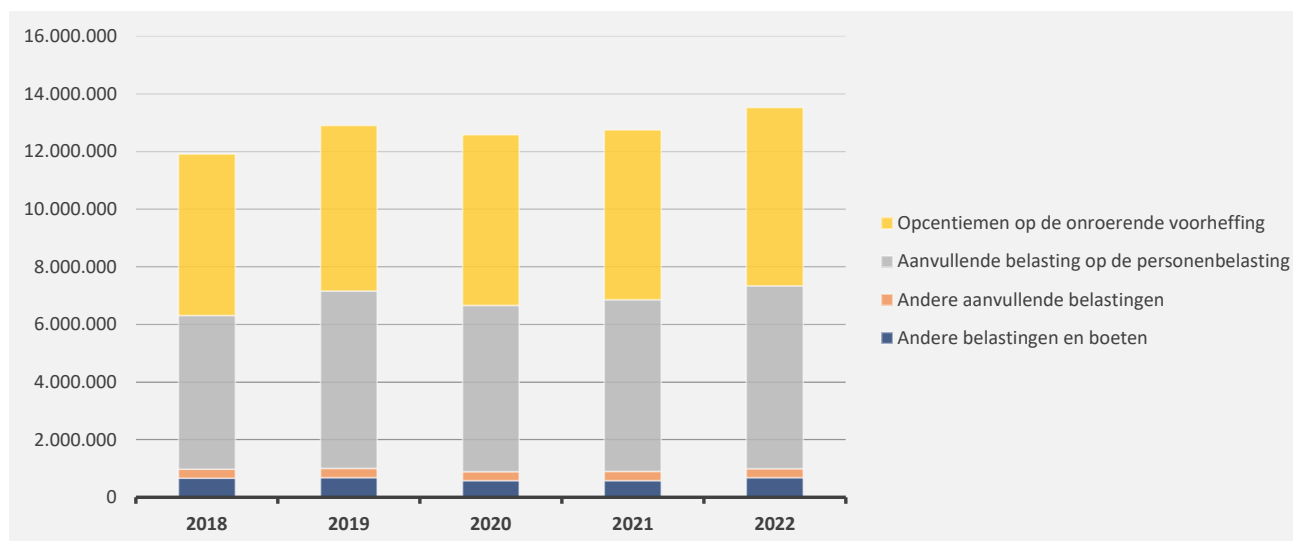
	2022		2021		2020	
▲ Exploitatie-ontvangsten	29.044.153	100%	27.644.608	100%	27.343.594	100%
▲ Ontvangsten uit de werking	2.385.076	8%	2.346.776	8%	2.109.901	8%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	13.524.900	47%	12.752.053	46%	12.580.492	46%
▲ Aanvullende belastingen	12.846.084		12.171.242		12.004.316	
▲ Andere belastingen en boeten	678.816		580.811		576.177	
▲ Werkingssubsidies *	10.890.903	37%	9.942.073	36%	10.037.316	37%
▼ Recuperatie individuele hulpverlening	683.678	2%	780.917	3%	613.735	2%
▲ Andere operationele ontvangsten	456.113	2%	412.130	1%	308.803	1%
▼ Financiële ontvangsten	1.103.484	4%	1.410.659	5%	1.693.347	6%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

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



3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2022-2018

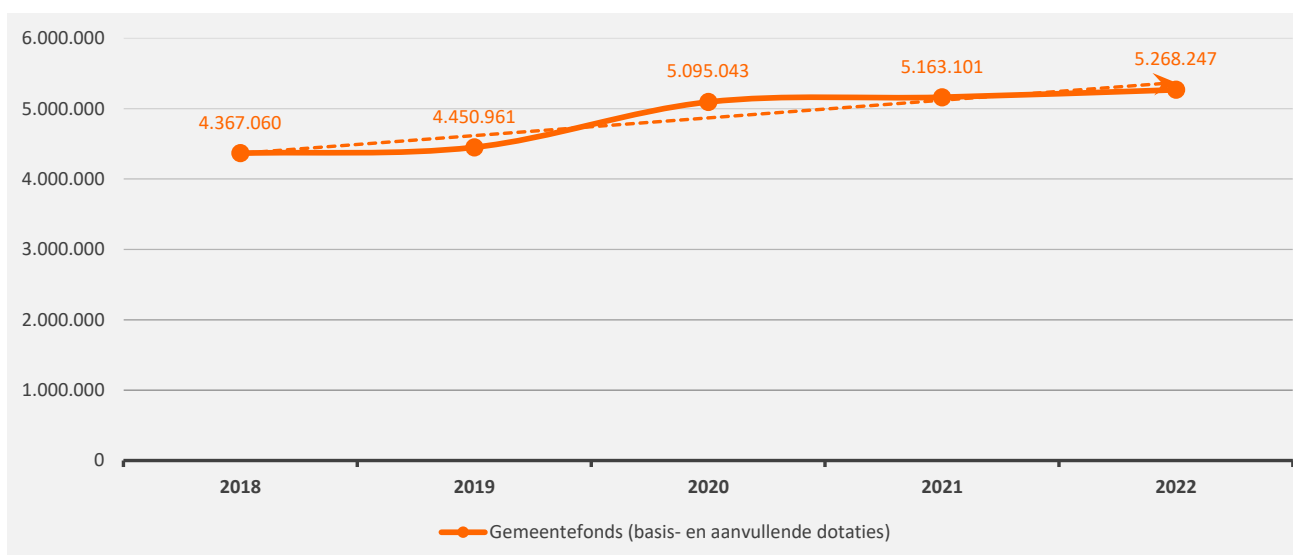
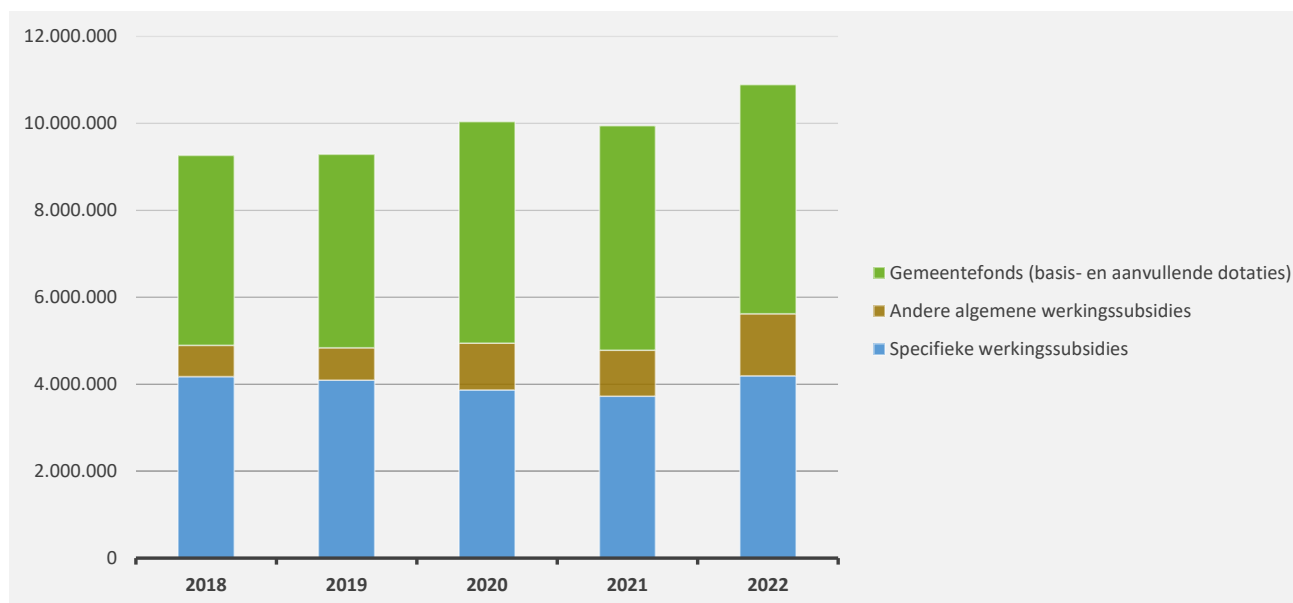
▲ stijging ▼ daling		2022		2021		2020	
▲ Fiscale ontvangsten		13.524.900		12.752.053		12.580.492	
▲	Aanvullende belastingen	12.846.084	100%	12.171.242	100%	12.004.316	100%
▲	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.183.712	48%	5.892.217	48%	5.921.981	49%
▲	Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.350.029	49%	5.958.995	49%	5.771.445	48%
▼	Andere aanvullende belastingen	312.343	2%	320.030	3%	310.890	3%
▲	Andere belastingen en boeten	678.816	100%	580.811	100%	576.177	100%
▼	Andere belastingen op patrimonium	202.159	30%	268.122	46%	193.249	34%
▲	Tweede verblijven	150.850	22%	4.750	1%	110.250	19%
▲	Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt	91.573	13%	52.843	9%	38.698	7%
▲	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	80.588	12%	78.733	14%	60.380	10%
▲	Niet-bebouwde gronden	56.291	8%	51.620	9%	49.293	9%
▼	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	26.755	4%	31.997	6%	31.895	6%
▼	Benzine-, olie- en persdrukpompen	22.250	3%	22.750	4%	22.750	4%
▼	Boetes	12.514	2%	13.234	2%	15.089	3%
▼	Aanvragen omgevingsvergunningen	10.580	2%	16.028	3%	7.825	1%
▼	Bouwen	9.937	1%	17.407	3%	19.316	3%
▼	Overige belastingen	15.319	2%	23.328	4%	27.431	5%



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

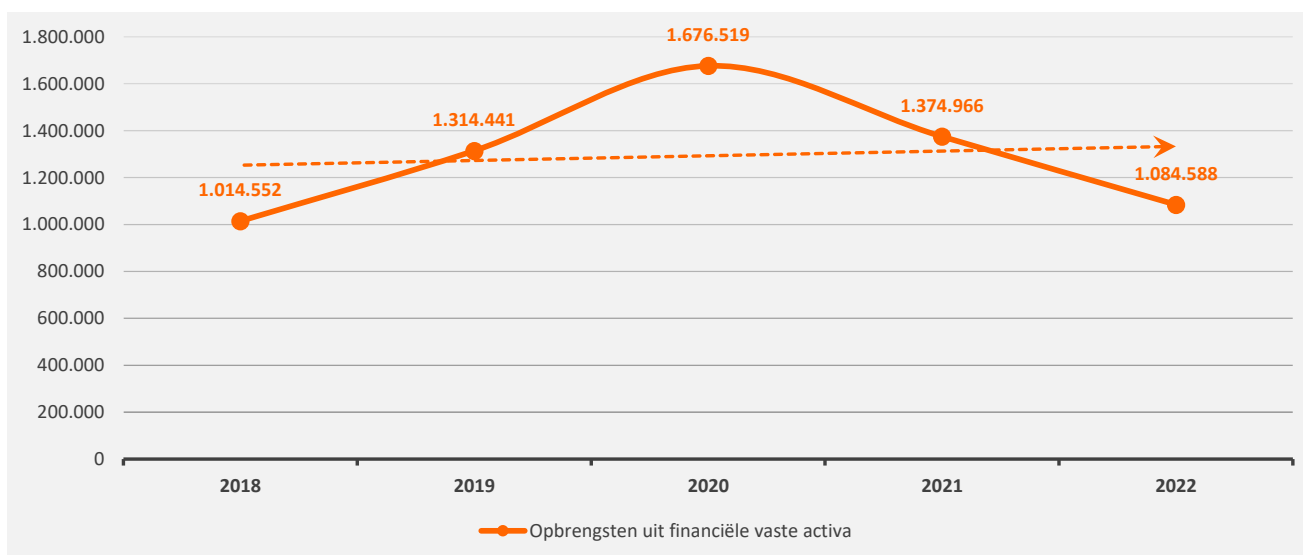
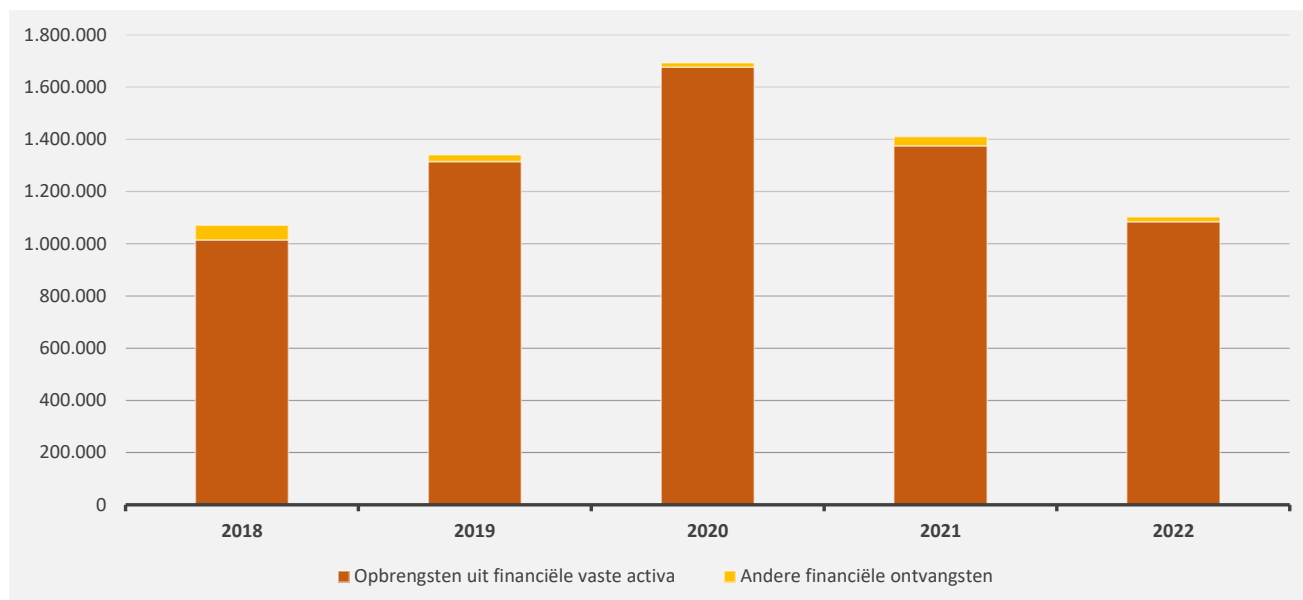
	2022		2021		2020	
▲ Werkingssubsidies	10.890.903	100%	9.942.073	100%	10.037.316	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	5.268.247	48%	5.163.101	52%	5.095.043	51%
▲ Andere algemene werkingssubsidies*	1.431.980	13%	1.056.406	11%	1.075.959	11%
▲ Specifieke werkingssubsidies	4.190.676	38%	3.722.566	37%	3.866.314	39%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

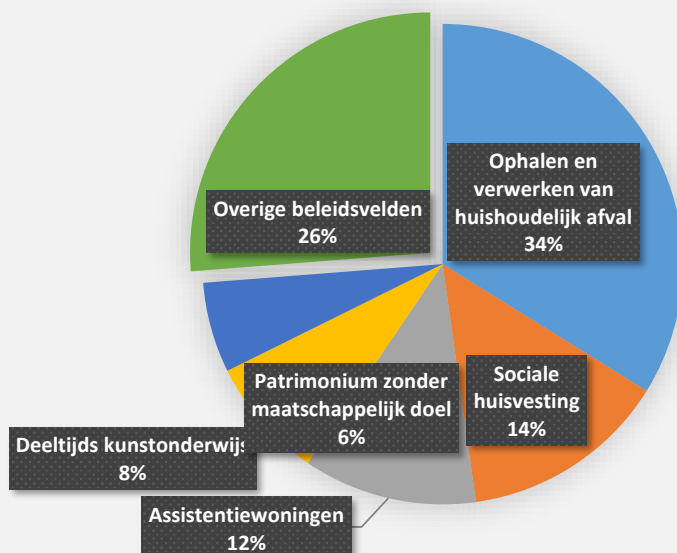
	2022		2021		2020	
▼ Financiële ontvangsten	1.103.484	100%	1.410.659	100%	1.693.347	100%
▼ Opbrengsten uit financiële vaste activa	1.084.588	98%	1.374.966	97%	1.676.519	99%
▼ Andere financiële ontvangsten	18.896	2%	35.693	3%	16.827	1%



6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

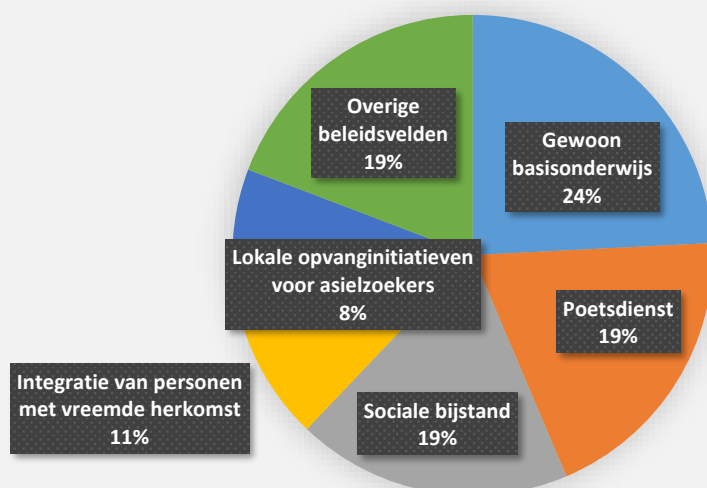
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Ontvangsten uit de werking	2.385.076	100%	2.346.776	100%	2.283.778	100%
▼ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	807.231	34%	832.362	35%	709.824	31%
▼ 0930 Sociale huisvesting	332.354	14%	361.116	15%	271.634	12%
▼ 0952 Assistentiewoningen	278.958	12%	282.583	12%	280.000	12%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	195.611	8%	192.931	8%	218.818	10%
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	145.038	6%	126.706	5%	145.000	6%
▼ 0200 Wegen	100.393	4%	108.839	5%	94.202	4%
▲ 0160 Hulp aan het buitenland	73.594	3%			65.000	3%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	69.618	3%	64.930	3%	66.181	3%
▲ 0951 Dienstencentra	61.635	3%	35.876	2%	85.507	4%
▲ 0420 Dienst 100	55.464	2%	55.086	2%	43.320	2%
▼ **** Overige beleidsvelden	265.179	11%	286.347	12%	304.292	13%



7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

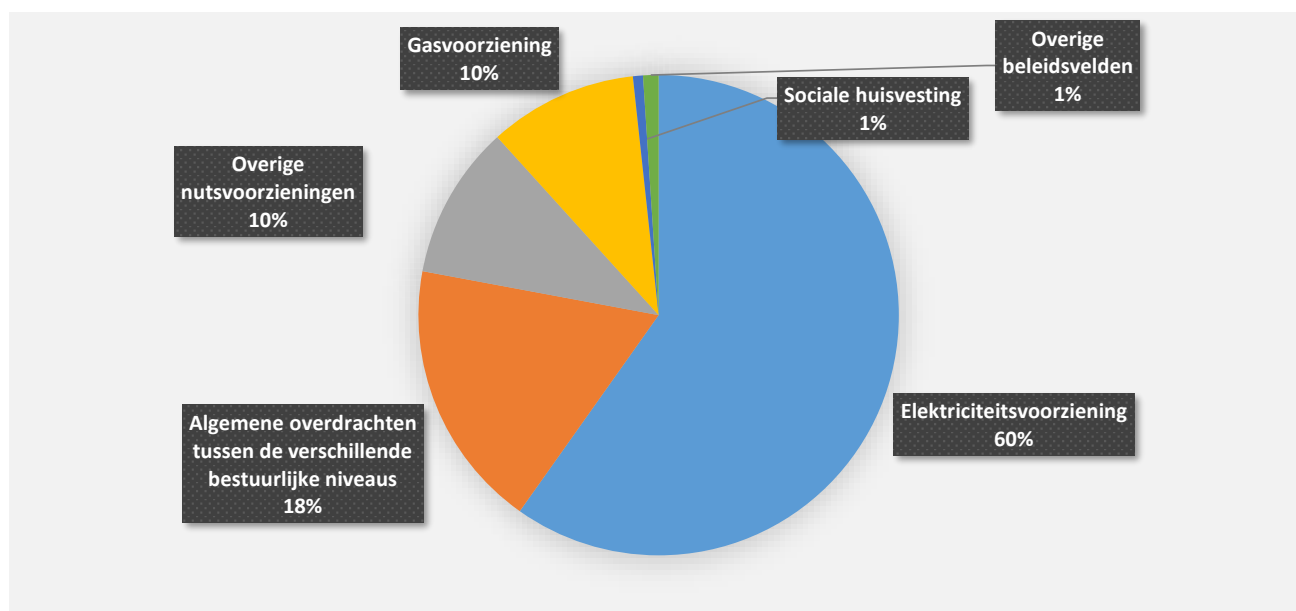
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Specifieke werkingssubsidies	4.190.676	100%	3.722.566	100%	4.178.823	100%
▼ 0800 Gewoon basisonderwijs	1.014.050	24%	1.103.376	30%	1.010.000	24%
▼ 0948 Poetsdienst	813.929	19%	837.755	23%	800.000	19%
▲ 0900 Sociale bijstand	775.177	18%	489.270	13%	543.725	13%
▲ 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst	460.661	11%	191.181	5%	723.500	17%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	322.012	8%	307.681	8%	313.188	7%
▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	258.505	6%	297.150	8%	270.000	6%
▼ 0420 Dienst 100	158.664	4%	184.812	5%	169.987	4%
▲ 0160 Hulp aan het buitenland	110.265	3%	28.000	1%	75.000	2%
▲ 0350 Klimaat en energie	65.985	2%			64.000	2%
▲ 0945 Kinderopvang	51.182	1%	14.272	0%	50.000	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	160.245	4%	269.068	7%	159.423	4%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		MJPLAN	
▼ Financiële ontvangsten	1.103.484	100%	1.410.659	100%	1.010.744	100%
▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening	659.971	60%	1.078.915	76%	564.202	56%
▲ 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende best	200.000	18%			200.000	20%
▲ 0690 Overige nutsvoorzieningen	114.178	10%	102.744	7%	102.760	10%
▼ 0650 Gasvoorziening	110.431	10%	161.713	11%	110.430	11%
▼ 0930 Sociale huisvesting	7.450	1%	12.640	1%	25.000	2%
▼ 0030 Financiële aangelegenheden	4.204	0%	16.400	1%	1.100	0%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	3.262	0%			3.262	0%
▲ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	2.212	0%			2.212	0%
▲ 0729 Overig beleid inzake het erfgoed	1.768	0%			1.768	0%
► 0600 Ruimtelijke planning	8	0%	8	0%	10	0%
▼ **** Overige beleidsvelden			38.239	3%		



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2022

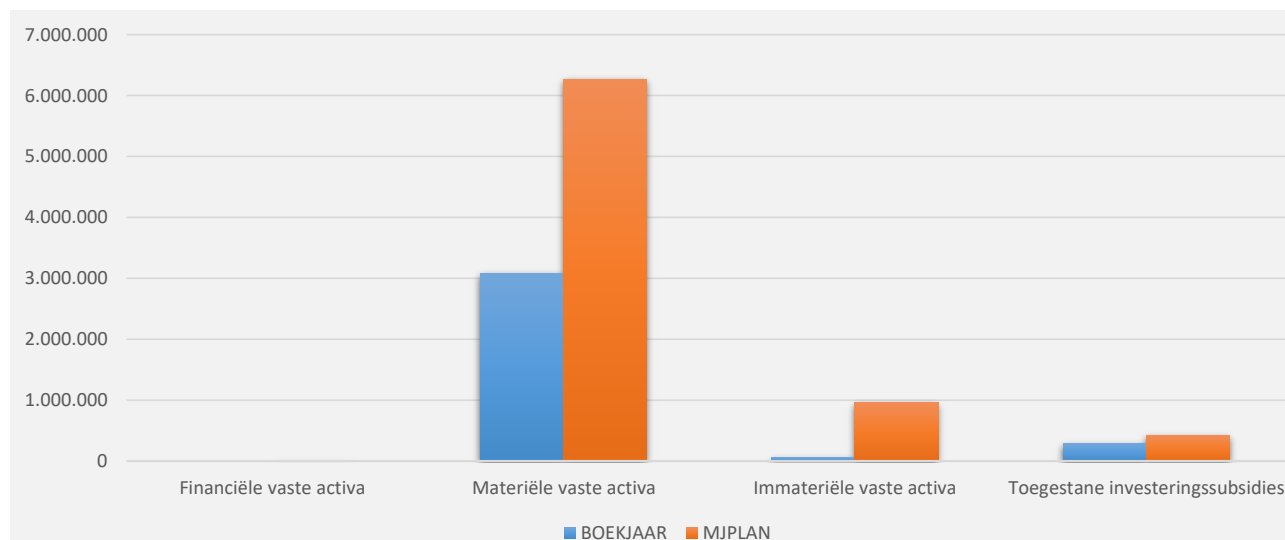
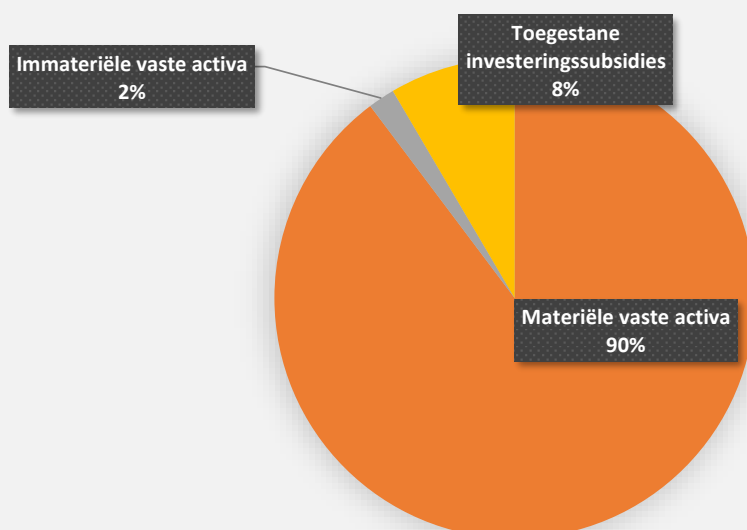
31/12/2021

UITGAVEN	Code	3.423.089	4.222.140
I. Investerings in financiële vaste activa	28		1.401
0900 Sociale bijstand			211
0119 Overige algemene diensten			1.190
II. Investerings in materiële vaste activa		3.071.888	3.430.209
Onroerende goederen		2.743.103	3.050.267
0200 Wegen		1.851.332	1.249.536
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		280.655	166.981
0670 Straatverlichting		278.863	1.283.007
0990 Begraafplaatsen		170.444	99.595
0310 Beheer van regen- en afvalwater		57.979	
0711 Openlucht recreatie		44.183	
0705 Gemeenschapscentrum		19.279	10.277
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		18.622	2.376
0680 Groene ruimte		12.750	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		5.458	4.092
**** Overige beleidsvelden		3.538	234.404
Roerende goederen		328.785	379.942
0119 Overige algemene diensten		69.136	161.652
0680 Groene ruimte		57.465	6.779
0800 Gewoon basisonderwijs		53.586	82.293
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		37.539	2.917
0952 Assistentiewoningen		32.403	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		19.086	5.593
0705 Gemeenschapscentrum		12.500	8.987
0710 Feesten en plechtigheden		11.635	15.844
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		9.617	
0703 Openbare bibliotheken		9.275	64.319
**** Overige beleidsvelden		16.543	31.558
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	61.534	360.325
0600 Ruimtelijke planning		61.534	94.508
0705 Gemeenschapscentrum			5.346
**** Overige beleidsvelden			260.471
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	289.667	430.205
0410 Brandweer		202.946	205.837
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		54.000	54.000
0400 Politiediensten		27.034	73.140
0790 Erediensten		5.688	
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel			45.374
**** Overige beleidsvelden			51.853

INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

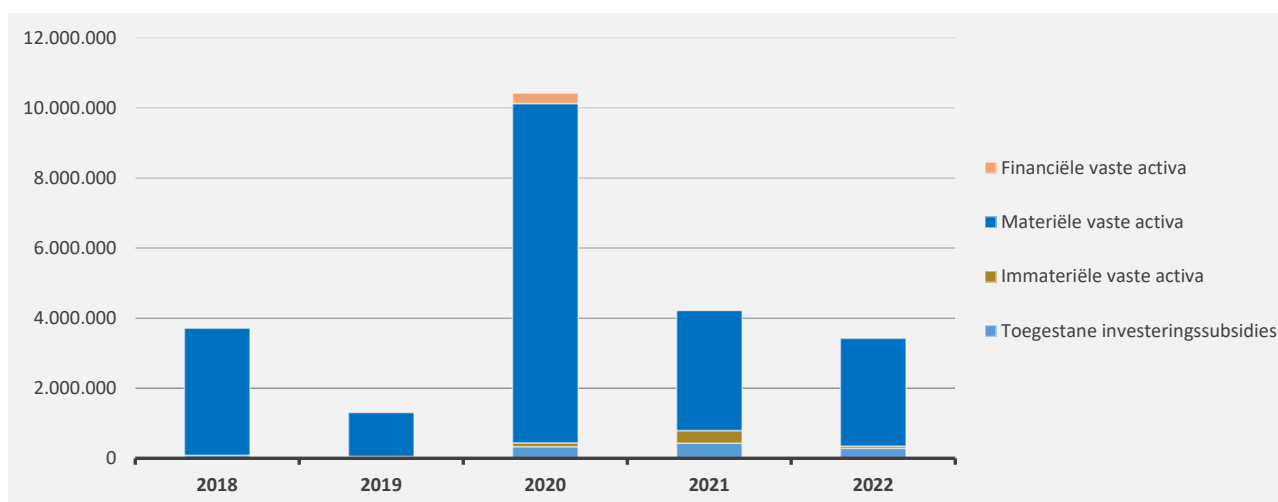
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	3.423.089	100%	7.657.026	100%	45%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	3.071.888	90%	6.270.558	82%	49%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.071.888		6.270.558		49%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	566.208		2.212.555		26%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1.898.032		3.290.218		58%
<i>Roerende goederen</i>	321.907		757.585		42%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	278.863				
<i>Erfgoed</i>	6.878		10.199		67%
Andere materiële vaste activa					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	61.534	2%	965.104	13%	6%
Toegepaste investeringssubsidies	289.667	8%	421.364	6%	69%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsuitgaven	3.423.089	100%	4.222.140	100%	10.418.524	100%
Financiële vaste activa			1.401	0%	290.553	3%
Materiële vaste activa	3.071.888	90%	3.430.209	81%	9.682.902	93%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.071.888		3.430.209		9.682.902	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	566.208		925.509		7.624.769	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1.898.032		841.751		1.349.073	
<i>Roerende goederen</i>	321.907		372.829		708.374	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	278.863		1.283.007			
<i>Erfgoed</i>	6.878		7.113		687	
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa	61.534	2%	360.325	9%	111.782	1%
Toegestane investeringssubsidies	289.667	8%	430.205	10%	333.287	3%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

	2022		2021		MJPLAN	
Financiële vaste activa			1.401	100%		
0630 Watervoorziening						
0900 Sociale bijstand			211	15%		
0640 Elektriciteitsvoorziening						
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval						
0119 Overige algemene diensten			1.190	85%		
Materiële vaste activa	3.071.888	100%	3.430.209	100%	6.270.558	100%
0200 Wegen	1.853.441	60%	1.251.382	36%	3.709.743	59%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	280.655	9%	166.981	5%	793.519	13%
0670 Straatverlichting	278.863	9%	1.283.007	37%		
0990 Begraafplaatsen	170.444	6%	99.595	3%	392.979	6%
0680 Groene ruimte	70.215	2%	6.779	0%	137.024	2%
0119 Overige algemene diensten	69.136	2%	262.987	8%	125.272	2%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	57.979	2%			60.000	1%
0800 Gewoon basisonderwijs	53.586	2%	82.293	2%	127.702	2%
0711 Openluchtrecreatie	44.183	1%			215.000	3%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	37.539	1%	47.882	1%	72.742	1%
0952 Assistentiewoningen	32.403	1%			90.000	1%
0705 Gemeenschapscentrum	31.779	1%	19.264	1%	85.305	1%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	28.239	1%	2.376	0%	210.004	3%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	24.544	1%	9.684	0%	52.525	1%
0710 Feesten en plechtigheden	11.635	0%	15.844	0%	15.156	0%
**** Overige beleidsvelden	27.247	1%	182.136	5%	183.585	3%
Imateriële vaste activa	61.534	100%	360.325	100%	965.104	100%
0600 Ruimtelijke planning	61.534	100%	94.508	26%	225.575	23%
0705 Gemeenschapscentrum			5.346	1%		
0200 Wegen					450.000	47%
0990 Begraafplaatsen						
0119 Overige algemene diensten						
**** Overige beleidsvelden			260.471	72%	289.529	30%
Toegestane investeringssubsidies	289.667	100%	430.205	100%	421.364	100%
0410 Brandweer	202.946	70%	205.837	48%	207.040	49%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	54.000	19%	54.000	13%	54.000	13%
0400 Politiediensten	27.034	9%	73.140	17%	106.489	25%
0790 Erediensten	5.688	2%			5.688	1%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel			45.374	11%		
**** Overige beleidsvelden			51.853	12%	48.147	11%

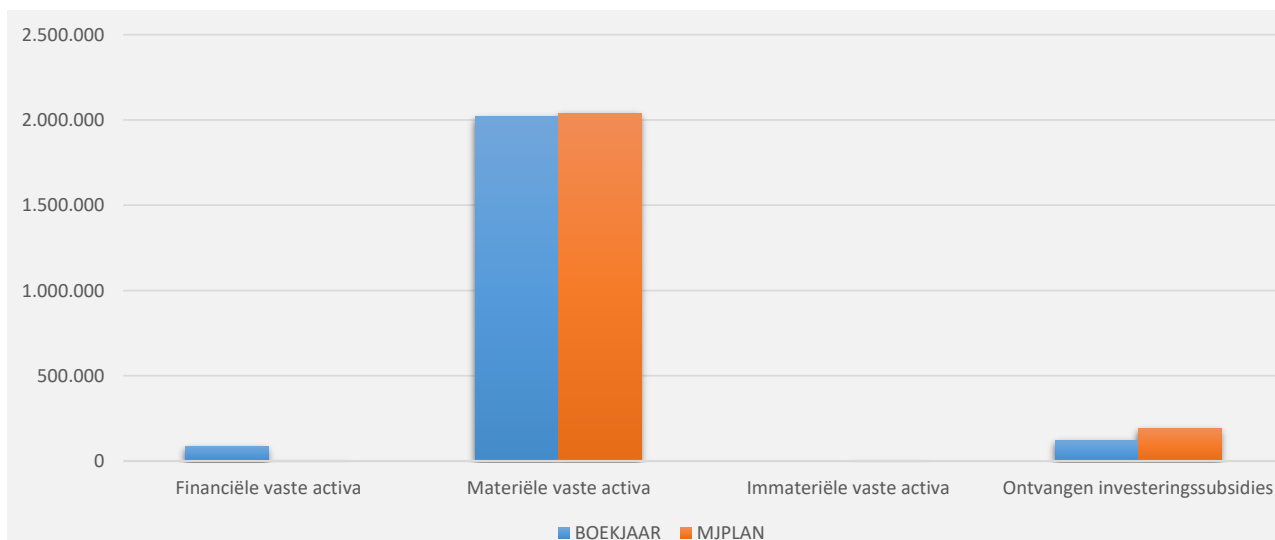
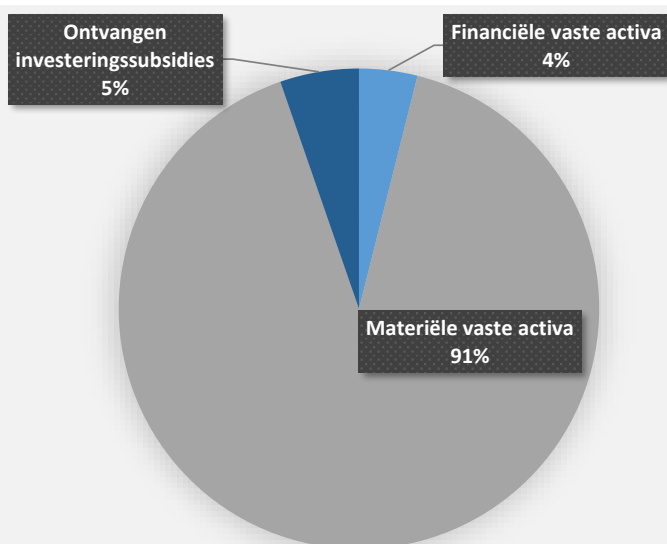
31/12/2021

147

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

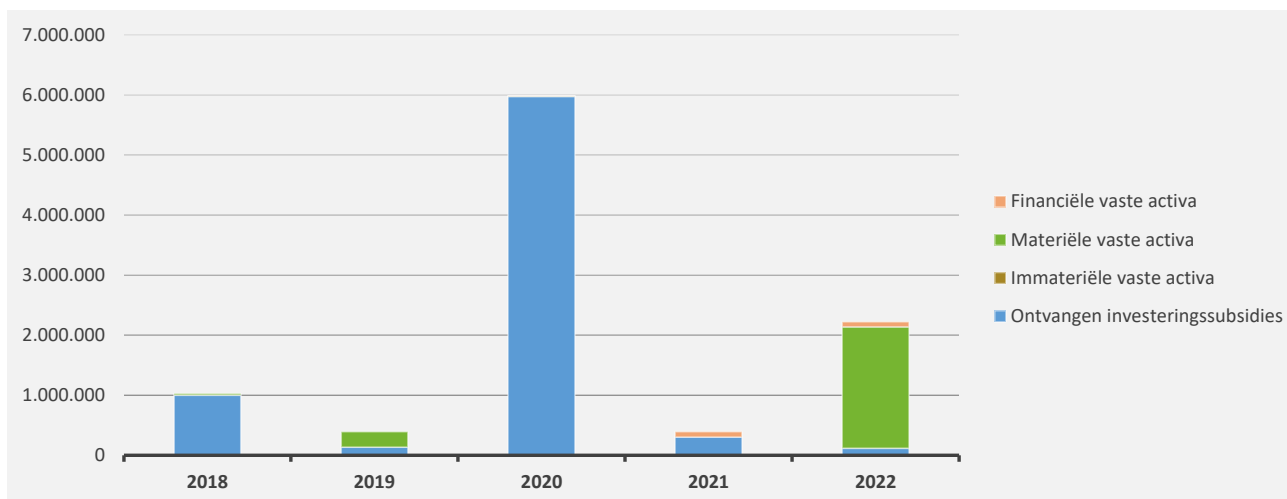
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	2.225.473	100%	2.230.369	100%	100%
Financiële vaste activa	87.339	4%			
Materiële vaste activa	2.019.994	91%	2.039.994	91%	99%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2.019.994		2.019.994		100%
Terreinen en gebouwen	2.019.994		2.019.994		100%
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	118.140	5%	190.375	9%	62%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsontvangsten	2.225.473	100%	392.400	100%	5.981.608	100%
Financiële vaste activa	87.339	4%	87.339	22%	45	0%
Materiële vaste activa	2.019.994	91%			8.479	0%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2.019.994					
<i>Terreinen en gebouwen</i>	2.019.994					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa					8.479	
<i>Onroerende goederen</i>					8.479	
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	118.140	5%	305.060	78%	5.973.084	100%



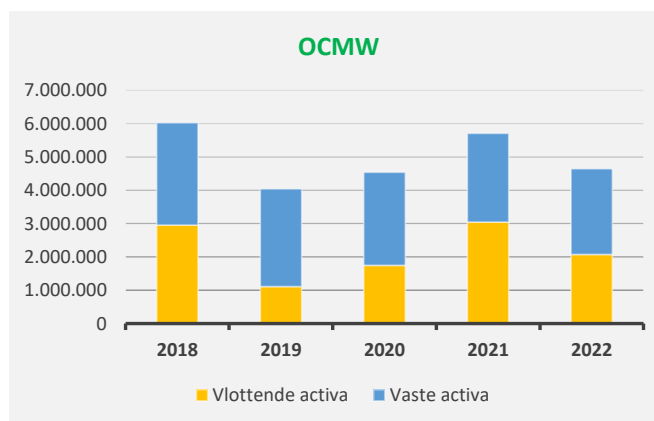
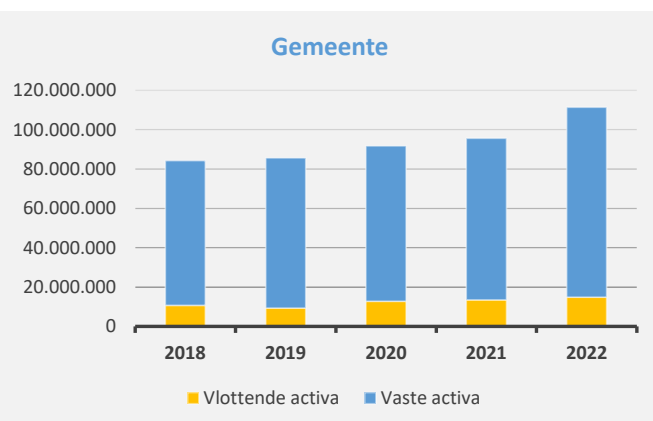
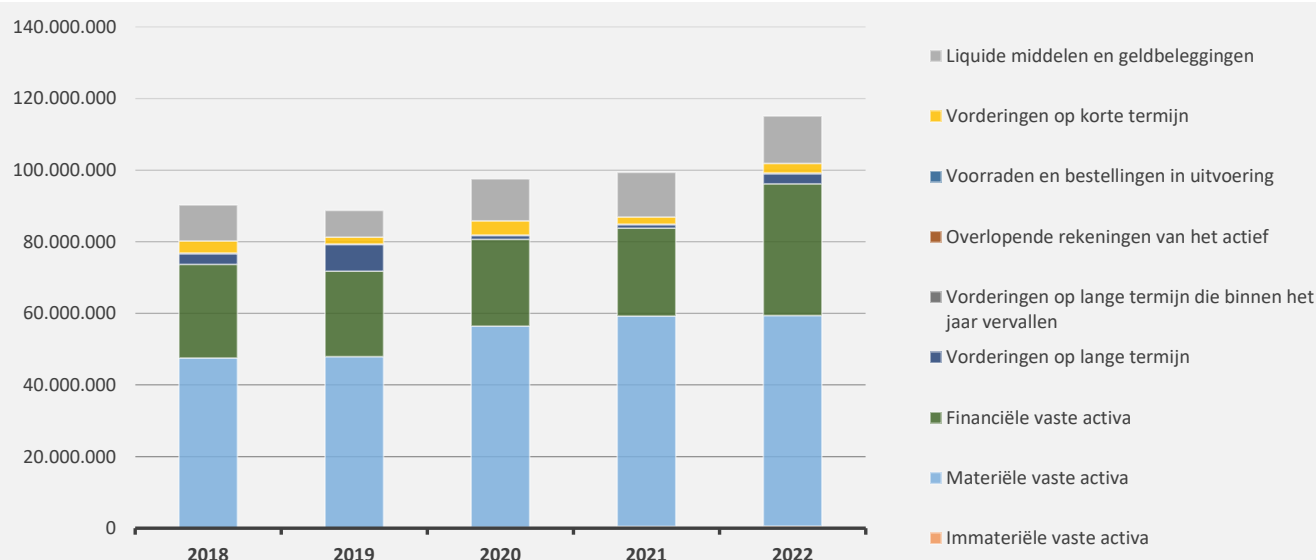
		2022		2021		MJPLAN	
Financiële vaste activa		87.339	100%	87.339	100%		
0670	Straatverlichting	87.339	100%	87.339	100%		
Materiële vaste activa		2.019.994	100%			2.039.994	100%
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	2.019.994	100%			2.019.994	99%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel					20.000	1%
Imateriële vaste activa							
0130	Administratieve dienstverlening						
Ontvangen investeringssubsidies		118.140	100%	305.060	100%	190.375	100%
0200	Wegen	94.140	80%	305.060	100%	103.375	54%
0703	Openbare bibliotheken	24.000	20%			24.000	13%
****	Overige beleidsvelden					63.000	33%

ACTIVA	2022	2021
I. Vlottende activa	16.116.895,24	14.548.577,22
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	13.210.422,05	12.453.750,01
B. Vorderingen op korte termijn	2.696.511,88	1.911.138,66
1. Vorderingen uit ruiltransacties	838.194,36	475.070,87
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.858.317,52	1.436.067,79
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	209.961,31	183.688,55
II. Vaste activa	99.015.425,56	84.796.962,99
A. Vorderingen op lange termijn	2.856.088,57	960.220,72
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.692.282,01	796.414,16
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	163.806,56	163.806,56
B. Financiële vaste activa	36.745.617,53	24.602.727,69
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	36.718.078,48	24.575.188,64
3. OCMW-verenigingen	123,95	123,95
4. Andere financiële vaste activa	27.415,10	27.415,10
C. Materiële vaste activa	58.809.545,09	58.688.515,25
1. Gemeenschapsgoederen	56.699.750,42	49.225.878,27
a. Terreinen en gebouwen	42.439.811,72	36.946.355,41
b. Wegen en overige infrastructuur	11.590.908,80	9.786.923,48
c. Installaties, machines en uitrusting	232.810,13	162.358,35
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.030.651,25	1.104.541,10
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.353.805,90	1.180.815,21
f. Erfgoed	51.762,62	44.884,72
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.707.816,75	9.060.659,06
a. Terreinen en gebouwen	1.707.816,75	9.060.659,06
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	604.174,37	545.499,33
TOTAAL ACTIVA	115.132.320,80	99.345.540,21

PASSIVA		2022	2021
I. Schulden		17.065.322,40	15.982.164,77
A. Schulden op korte termijn		7.945.061,32	6.403.255,72
1. Schulden uit ruiltransacties		5.409.868,38	3.675.575,15
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		700.725,63	620.292,05
b. Financiële schulden		0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		4.709.142,75	3.055.283,10
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		1.743.584,70	1.559.960,37
3. Overlopende rekeningen van het passief		0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		791.608,24	1.167.720,20
B. Schulden op lange termijn		9.120.261,08	9.578.909,05
1. Schulden uit ruiltransacties		9.120.261,08	9.578.909,05
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		3.438.074,17	3.380.004,17
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		3.228.154,00	3.170.084,00
2. Andere risico's en kosten		209.920,17	209.920,17
b. Financiële schulden		5.682.186,91	6.198.904,88
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
II. Nettoactief		98.066.998,40	83.363.375,44
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		6.479.303,63	6.552.392,90
B. Gecumuleerd overschot of tekort		23.124.999,56	20.578.516,60
C. Herwaarderingsreserves		13.852.134,53	1.621.905,26
D. Overig nettoactief		54.610.560,68	54.610.560,68
TOTAAL PASSIVA		115.132.320,80	99.345.540,21

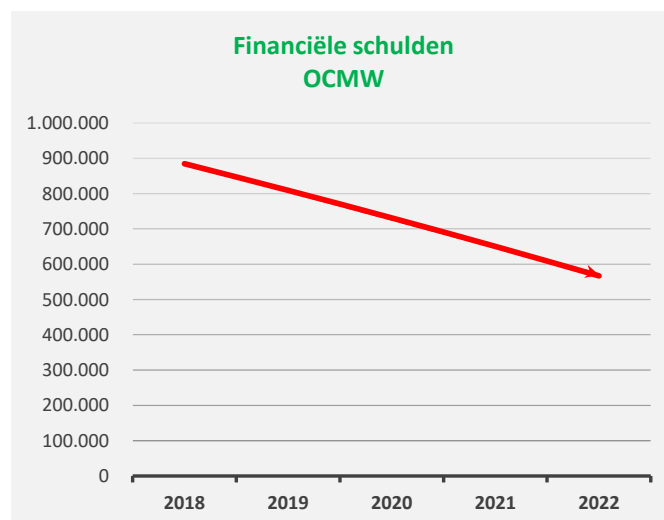
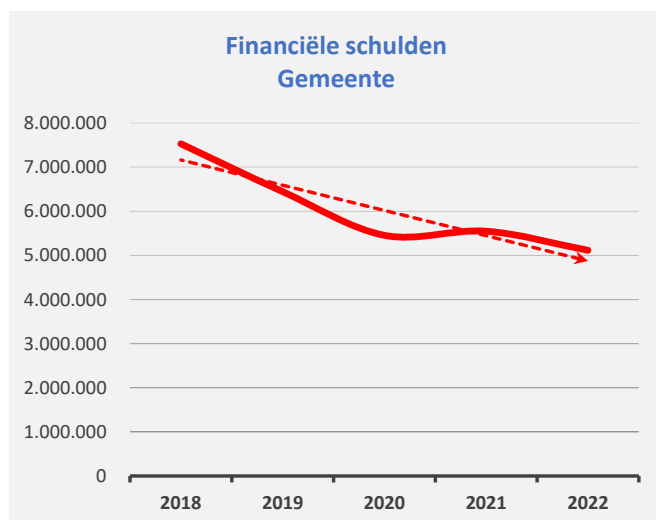
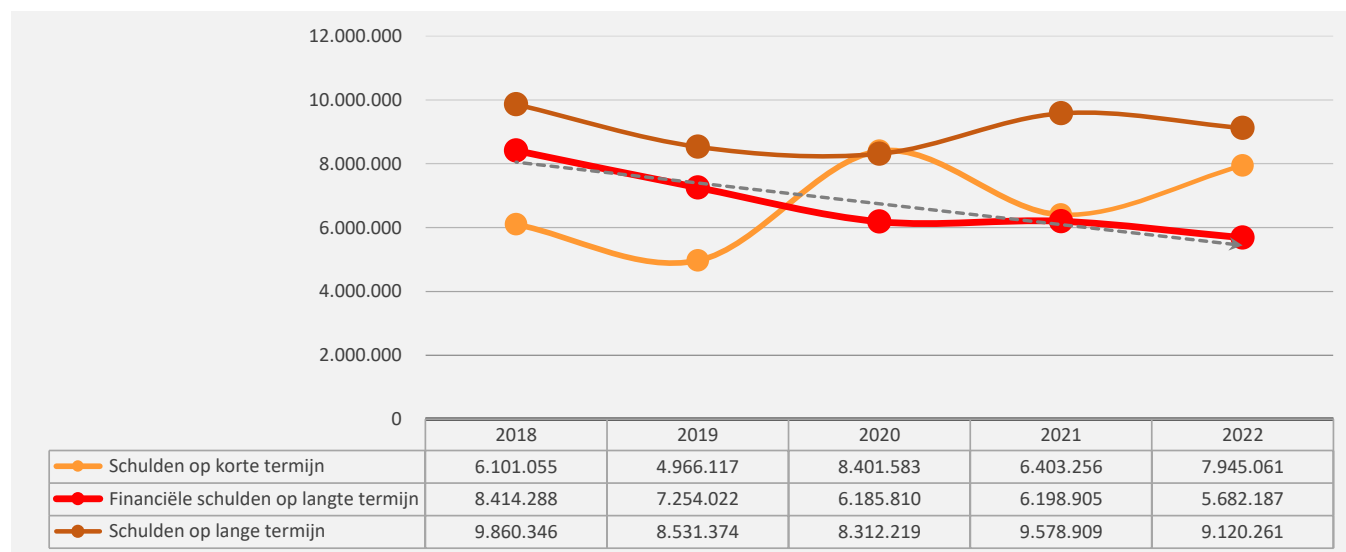
1. Samenstelling van de activa

	2022		2021		2020	
ACTIVA	115.132.321	100%	99.345.540	100%	97.544.577	100%
Vlottende activa	16.116.895	14%	14.548.577	15%	15.764.908	16%
Liquide middelen en geldbeleggingen	13.210.422	11%	12.453.750	13%	11.690.785	12%
Vorderingen op korte termijn	2.696.512	2%	1.911.139	2%	3.985.719	4%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>838.194</i>		<i>475.071</i>		<i>2.514.664</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.858.318</i>		<i>1.436.068</i>		<i>1.471.056</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	209.961	0%	183.689	0%	88.404	0%
Vaste activa	99.015.426	86%	84.796.963	85%	81.779.669	84%
Vorderingen op lange termijn	2.856.089	2%	960.221	1%	1.094.856	1%
Financiële vaste activa	36.745.618	32%	24.602.728	25%	24.275.728	25%
Materiële vaste activa	58.809.545	51%	58.688.515	59%	56.221.051	58%
Immateriële vaste activa	604.174	1%	545.499	1%	188.033	0%



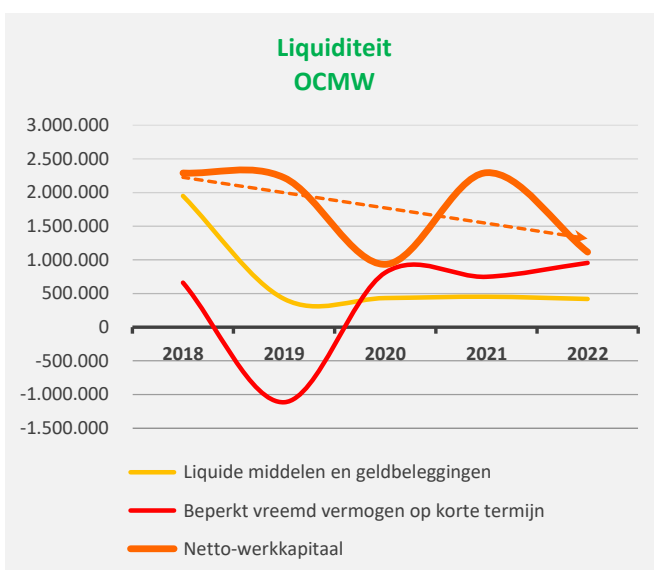
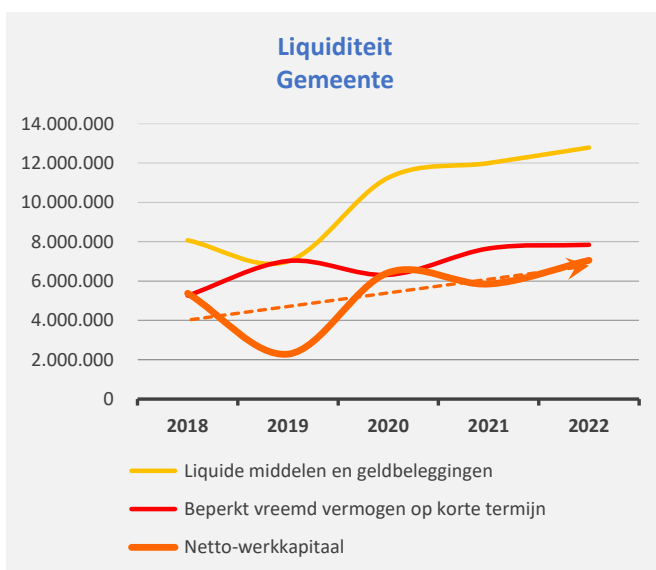
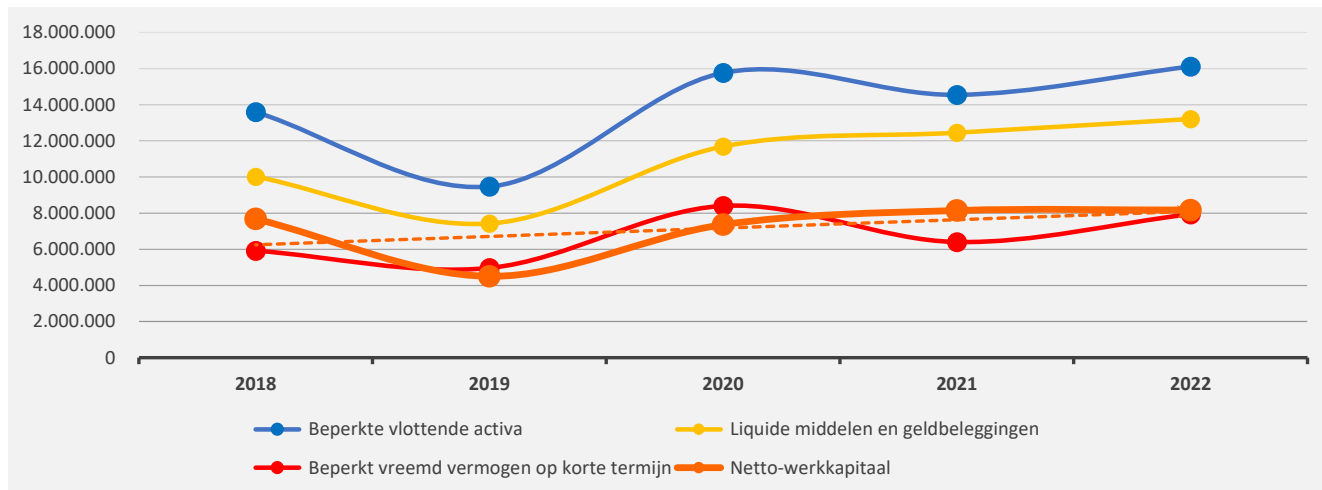
2. Samenstelling van de passiva

	2022		2021		2020	
PASSIVA	115.132.321	100%	99.345.540	100%	97.544.577	100%
Schulden op korte termijn	7.945.061	7%	6.403.256	6%	8.401.583	9%
Schulden uit ruiltransacties	5.409.868	5%	3.675.575	4%	5.826.224	6%
Voorzieningen voor risico's en kosten	700.726		620.292		564.517	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	4.709.143		3.055.283		5.261.707	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.743.585	2%	1.559.960	2%	1.507.147	2%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	791.608	1%	1.167.720	1%	1.068.212	1%
Schulden op lange termijn	9.120.261	8%	9.578.909	10%	8.312.219	9%
Schulden uit ruiltransacties	9.120.261	8%	9.578.909	10%	8.312.219	9%
Voorzieningen voor risico's en kosten	3.438.074		3.380.004		2.126.409	
Financiële schulden	5.682.187		6.198.905		6.185.810	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	98.066.998	85%	83.363.375	84%	80.830.775	83%



1. Liquiditeit

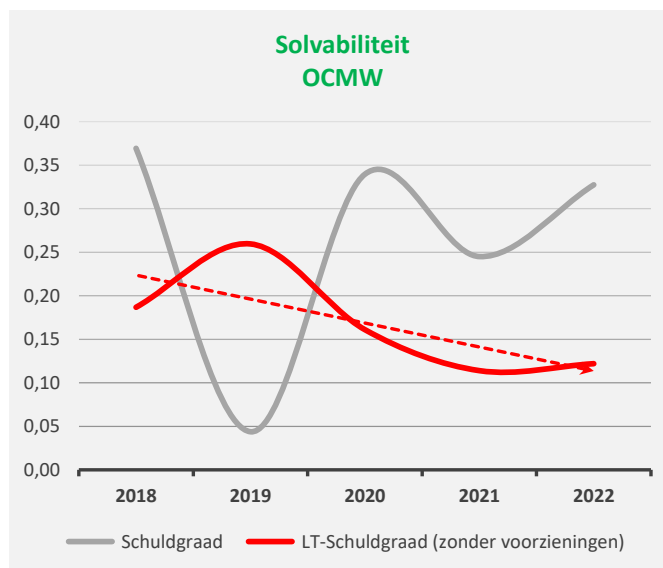
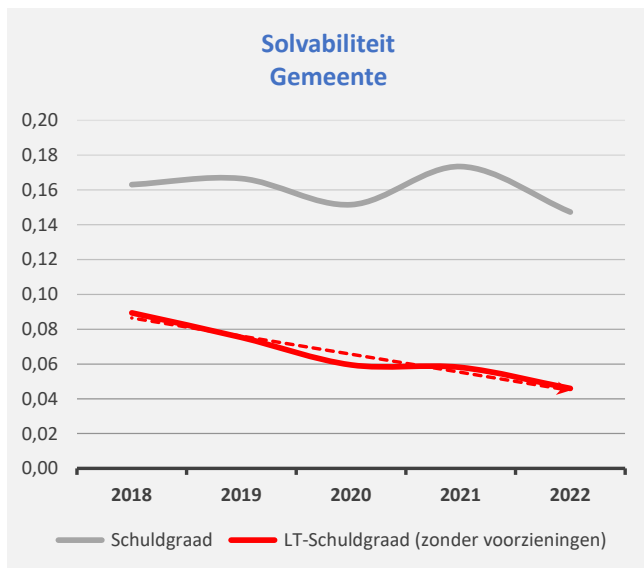
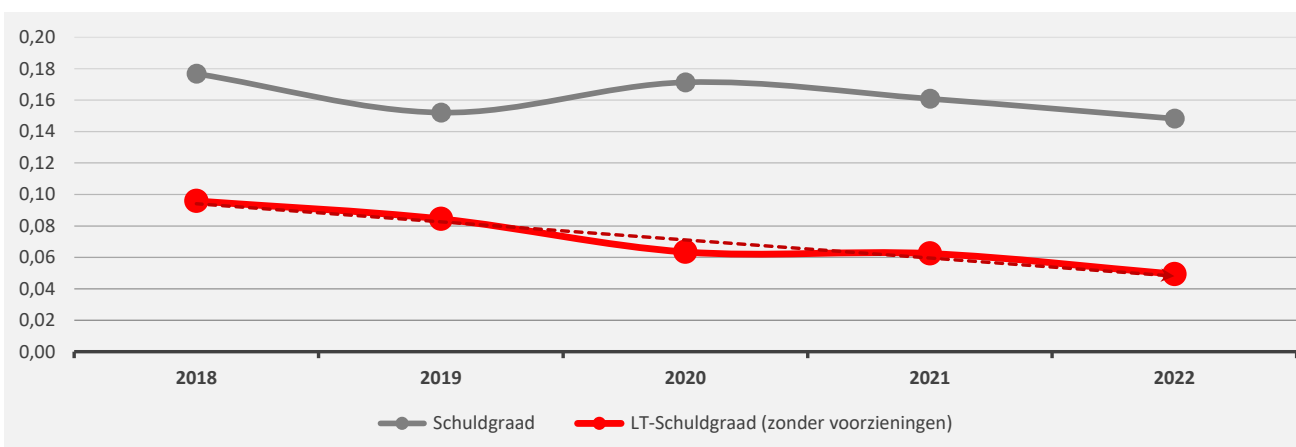
	2022	2021	2020	2019
Beperkte vlottende activa	16.116.895	14.548.577	15.764.908	9.471.724
Liquide middelen en geldbeleggingen	13.210.422	12.453.750	11.690.785	7.423.736
Vorderingen op korte termijn	2.696.512	1.911.139	3.985.719	1.904.954
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>838.194</i>	<i>475.071</i>	<i>2.514.664</i>	<i>682.811</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.858.318</i>	<i>1.436.068</i>	<i>1.471.056</i>	<i>1.222.142</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	209.961	183.689	88.404	143.035
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	7.945.061	6.403.256	8.401.583	4.966.117
Schulden uit ruiltransacties	5.409.868	3.675.575	5.826.224	3.009.075
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.743.585	1.559.960	1.507.147	546.776
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	791.608	1.167.720	1.068.212	1.410.266
Netto-werkkapitaal	8.171.834	8.145.322	7.363.325	4.505.607



2. Solvabiliteit

	2022	2021	2020	2019
Vreemdvermogen	17.065.322	15.982.165	16.713.802	13.497.491
Totaal vermogen	115.132.321	99.345.540	97.544.577	88.744.491
Schuldgraad	0,15	0,16	0,17	0,15

Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	5.682.187	6.198.905	6.185.810	7.494.324
Totaal vermogen	115.132.321	99.345.540	97.544.577	88.744.491
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,05	0,06	0,06	0,08





 Heuvelplein 23
2910 Essen

 info@essen.be

 www.essen.be

 +32 3 670 01 30