



GEMEENTE & OCMW OUD-HEVERLEE

Jaarrekening 2021

| | Gemeente Oud-Heverlee | OCMW Oud-Heverlee |
|---------------------|---------------------------------------|--|
| Adres: | Gemeentestraat 2 3054 Oud-Heverlee | Gemeentestraat 10 3054 Oud-Heverlee |
| Ondernemingsnummer: | 0207523679 | 0212207096 |
| NISCODE: | 24086 | |
| | Algemeen directeur: | Marijke Pertz |
| | Financieel directeur: | Yannic Vanderplanken |

Inhoud

K Kengetallen 2021

Beleidsvaluatie

DR Doelstellingenrealisatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2021

J4 De balans per 31/12/2021

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021

Toelichting bij de financiële nota

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)

T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

T3 Investeringsprojecten

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)

T4 Evolutie van de financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans

Bijlagen

SUB Overzicht van de verstrekte subsidies

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2021

0 Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten

FVA Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)

LT-V Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen

LT-S Overzicht van de lange termijn schulden en leningen

PAT Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen

BK Aansluiting werkkapitaal

RISC Financiële risico's

W Waarderingsregels

258 Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)

TR Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2021 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2017-2021
- 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2017-2021
- 4 Evolutie van de personeelskosten 2017-2021
- 5 Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2017-2021
- 6 Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021
- 7 Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021
- 8 Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2017-2021
- 3 Evolutie van de fiscale ontvangsten 2017-2021
- 4 Evolutie van de werkingssubsidies 2017-2021
- 5 Evolutie van de financiële ontvangsten 2017-2021
- 6 Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021
- 7 Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021
- 8 Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021

Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2017-2021
- 3 Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021

Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek





- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2017-2021
- 3 Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2021-2020 / MJPL 2021

Balans boekjaar 2021 in grafiek

- 1 Samenstelling van de activa
- 2 Samenstelling van de passiva
- 3 Beknopte ratio-analyse

Kengetallen 2021

KENGETALLEN BOEKJAAR 2021

| | | GECONSOLIDEERD | GEMEENTE | OCMW |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Liquiditeiten | | | | |
|  | Kastoestand per 31/12/2021 | 11.312.773 | 9.658.711 | 1.654.062 |
| | Openstaande vorderingen op KT | 2.521.250 | 2.323.634 | 197.616 |
| | Openstaande schulden op KT | 2.259.235 | 1.932.294 | 326.941 |
| * Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC | | | | |
| Exploitatie | | | | |
|  | * Exploitatieontvangsten in het boekjaar | 24.200.533 | 23.018.003 | 1.182.530 |
| | * Exploitatieuitgaven in het boekjaar | 19.537.517 | 17.249.801 | 2.287.717 |
| | Facturatie tussen gemeente en OCMW | | -302 | 302 |
| | Saldo exploitatie | 4.663.015 | 5.767.900 | -1.104.884 |
| * Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC | | | | |
| Investerings | | | | |
|  | Desinvesteringen in het boekjaar | | | |
| | Ontvangen investeringssubsidies | 167.429 | 162.953 | 4.476 |
| | Investerings in het boekjaar | 1.162.696 | 1.161.142 | 1.554 |
| | Toegestane investeringssubsidies | 104.751 | 104.751 | |
| | Saldo investeringen | -1.100.018 | -1.102.941 | 2.922 |
| Financiering | | | | |
|  | Nieuw aangegane leningen | 412.067 | 412.067 | |
| | Terugvordering van toegestane leningen | 28.030 | 28.030 | |
| | Toegestane leningen | | | |
| | Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen | | | |
| | Vervroegde aflossing van leningen | | | |
| | Periodieke aflossingen op leningen | 1.559.204 | 1.531.976 | 27.228 |
| | Saldo financiering | -1.119.107 | -1.091.879 | -27.228 |
| | Openstaande schulden uit leningen | 13.104.526 | 13.076.904 | 27.622 |
| | Leningen op rekening met vaste termijn | | | |
| Intresten op leningen | 331.045 | 330.329 | 717 | |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | | | | |
| ** Gecumuleerd budgettair resultaat | 12.092.439 | 11.776.230 | 316.209 | |
| Autofinancieringsmarge | 3.131.841 | 4.264.256 | -1.132.415 | |
| Tussenkost in het tekort van het OCMW | | | | |
| Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner | 1.079 | | | |
| * Openstaande schuld per inwoner | 1.169 | | | |

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

** vóór de tussenkost van de gemeente in het tekort van het OCMW

Beleidsevaluatie

Beleidsvaluatie

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / EK 18324 IK 10117

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)
Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee
Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)
Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee
Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

Prioritaire Strategische doelstelling:: GEM OH: Gemeente Oud-Heverlee

Gemeente Oud-Heverlee

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 19.537.517 | 21.355.351 | 20.124.991 |
| Ontvangsten | 24.200.533 | 23.004.384 | 21.937.873 |
| Saldo | 4.663.015 | 1.649.033 | 1.812.882 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 1.267.447 | 846.544 | 3.719.427 |
| Ontvangsten | 167.429 | 99.503 | 756.250 |
| Saldo | -1.100.018 | -747.041 | -2.963.177 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.527.755 |
| Ontvangsten | 440.097 | 28.030 | 1.528.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 | 275 |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Een groene, klimaatbestendige en verkeersveilige gemeente.

Een groene, klimaatbestendige en verkeersveilige gemeente met aantrekkelijke, goed ontsloten kernen en te vrijwaren open ruimte waarin ruimte is voor een mix aan woonvormen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 142.893 | 203.472 | 271.832 |
| Ontvangsten | 12.858 | 10.830 | 10.830 |
| Saldo | -130.035 | -192.642 | -261.002 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 380.591 | 380.777 | 3.009.000 |
| Ontvangsten | 5.183 | 0 | 756.250 |
| Saldo | -375.408 | -380.777 | -2.252.750 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000007: Versterken van het aantrekkelijke en groene karakter van de gemeente en zorgen voor een groen hart.

Versterken van het aantrekkelijke en groene karakter van de gemeente en zorgen voor een groen hart in iedere dorpskern als plaats voor ontmoeting.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 85.131 | 99.200 | 115.000 |
| Ontvangsten | 12.858 | 10.080 | 10.080 |
| Saldo | -72.273 | -89.120 | -104.920 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 88.252 | 88.252 | 312.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 46.250 |
| Saldo | -88.252 | -88.252 | -266.250 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000020: Ontwerpen en heraanleggen van de dorpskern van Sint-Joris-Weert.

Ontwerpen en heraanleggen van de dorpskern van Sint-Joris-Weert: vertrekkend vanuit een verkeerscirculatieplan en een beeldkwaliteitsplan, overlegd met de inwoners, voor de Beekstraat en Stationsomgeving. Gefaseerde uitvoering.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 28.199 | 28.199 | 50.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 6.250 |
| Saldo | -28.199 | -28.199 | -43.750 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000021: Aantrekkelijker maken van de dorpskern van Haasrode.

Aantrekkelijker maken van de dorpskern van Haasrode door het realiseren van een veilige toegang tot de schoolparking en de heraanleg van de dorpskern.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 629 | 629 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -629 | -629 | 0 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000022: Opmaken en uitvoeren van een beheersplan (2021) voor de beschermde dorpskern van Blanden.

Opmaken en uitvoeren van een beheersplan (2021) voor de beschermde dorpskern van Blanden aan de site van de kerk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 22.496 | 22.496 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -22.496 | -22.496 | -30.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000023: Realiseren van een park aan de woonzorgzone De Kouter.

Realiseren van een park aan de woonzorgzone De Kouter.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 21.218 | 21.218 | 200.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 40.000 |
| Saldo | -21.218 | -21.218 | -160.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000026: Gefaseerd uitvoeren van het beheersplan van het Zoet Water.

Gefaseerd uitvoeren van het beheersplan van het Zoet Water, waaronder de inrichting van de visvijver, samen met partners zoals het Agentschap voor Natuur en Bos, de provincie, Onroerend Erfgoed, de Intergemeentelijke Onroerende Erfgoeddienst

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 5.181 | 5.181 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -5.181 | -5.181 | -30.000 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 85.131 | 99.200 | 115.000 |
| Ontvangsten | 12.858 | 10.080 | 10.080 |
| Saldo | -72.273 | -89.120 | -104.920 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 10.530 | 10.530 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -10.530 | -10.530 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000012: Toepassing STOP-principe: veilige kernen en tussengebieden.

Door toepassing van het STOP-principe zijn de kernen goed toegankelijk, veilig en ontsloten en zijn ook de tussengebieden veilig voor alle weggebruikers.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.221 | 16.368 | 41.868 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.221 | -16.368 | -41.868 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 190.823 | 191.009 | 2.176.500 |
| Ontvangsten | 5.183 | 0 | 370.000 |
| Saldo | -185.640 | -191.009 | -1.806.500 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000049: Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Waversebaan

Verder werken aan de heraanleg en het verkeersveiliger maken van de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Waversebaan (incl. openbare verlichting)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 855 | 855 | 770.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 370.000 |
| Saldo | -855 | -855 | -400.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000050: Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Leuvensestraat.

Verder werken aan de heraanleg en verkeersveiliger maken van de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Leuvensestraat.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 50.911 | 50.911 | 280.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -50.911 | -50.911 | -280.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000051: Verder werken aan de as Zoet Water - Vaalbeek - Blanden - Haasrode: Blandensstraat.

Verder werken aan de heraanleg en verkeersveiliger maken van de as Zoet Water - Vaalbeek - Blanden - Haasrode: Blandensstraat (tussen Dassenstraat en Parkstraat).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 14.656 | 14.656 | 980.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -14.656 | -14.656 | -980.000 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.221 | 16.368 | 41.868 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.221 | -16.368 | -41.868 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 124.401 | 124.587 | 146.500 |
| Ontvangsten | 5.183 | 0 | 0 |
| Saldo | -119.218 | -124.587 | -146.500 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 56.541 | 87.904 | 114.964 |
| Ontvangsten | 0 | 750 | 750 |
| Saldo | -56.541 | -87.154 | -114.214 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 101.516 | 101.517 | 520.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 340.000 |
| Saldo | -101.516 | -101.517 | -180.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Duurzame, energiezuinige en multifunctionele gebouwen.

Duurzame, energiezuinige en multifunctionele gebouwen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 164.107 | 164.107 | 184.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -164.107 | -164.107 | -184.500 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000015: De site bibliotheek / ontmoetingscentrum van Haasrode is de thuisbasis voor het culturele leven.

De site van de bibliotheek en het ontmoetingscentrum van Haasrode is de thuisbasis voor het culturele leven met o.a. de gemeentelijke academie voor muziek en woord en de bibliotheek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -10.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000060: Onderzoek opportuniteiten herlocalisatie functies bibliotheek, ontmoeting en muziekschool

De gemeente onderzoekt de opportuniteiten die zich aandienen voor de herlocalisatie van de functies bibliotheek, ontmoeting en muziekschool

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -10.000 |
| Financiering | | | |

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000017: Verbeteren sportinfrastructuur.

Verbeteren sportinfrastructuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 11.567 | 11.567 | 100.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -11.567 | -11.567 | -100.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000064: De gebouwen in gebruik door de Stormvogels worden vernieuwd.

De gebouwen in gebruik door de Stormvogels worden vernieuwd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 11.567 | 11.567 | 100.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -11.567 | -11.567 | -100.000 |
| Financiering | | | |

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000018: Ruimte voor verenigingsleven en ontmoeting in Oud-Heverlee.

Ruimte voor verenigingsleven en ontmoeting in Oud-Heverlee.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -15.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000065: De parochiezaal wordt gerenoveerd of vernieuwbouwd.

De parochiezaal wordt gerenoveerd of vernieuwbouwd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -15.000 |
| Financiering | | | |

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 152.540 | 152.540 | 59.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -152.540 | -152.540 | -59.500 |
| Financiering | | | |

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000006: Recurrent beleid
- BD000005: Zorgzame gemeente.
- BD000002: Uitstekende dienstverlening door digitalisering, moderne werkmiddelen en zorg voor medewerkers.
- BD000001: De inwoners zijn actieve partners van het bestuur.

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 19.394.625 | 21.151.879 | 19.853.159 |
| Ontvangsten | 24.187.675 | 22.993.554 | 21.927.043 |
| Saldo | 4.793.050 | 1.841.675 | 2.073.884 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 722.749 | 301.659 | 525.927 |
| Ontvangsten | 162.245 | 99.503 | 0 |
| Saldo | -560.503 | -202.156 | -525.927 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.527.755 |
| Ontvangsten | 440.097 | 28.030 | 1.528.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 | 275 |

Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.oud-heverlee.be

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 10117

Jaarrekening 2021

beleidsevaluatie prioritair beleid toegelicht

| | Gemeente Oud-Heverlee | OCMW Oud-Heverlee |
|---------------------|---------------------------------------|--|
| Adres: | Gemeentestraat 2 3054 Oud-Heverlee | Gemeentestraat 10 3054 Oud-Heverlee |
| Ondernemingsnummer: | 0207523679 | 0212207096 |
| NISCODE: | 24086 | |
| | Algemeen directeur: | Marijke Pertz |
| | Financieel directeur: | Yannic Vanderplanken |

De beleidsevaluatie beschrijft de mate waarin het bestuur de prioritaire acties heeft uitgevoerd die het voor 2021 had ingeschreven in de strategische nota van het meerjarenplan.

In het voorgaande document betreffende de beleidsevaluatie werd een financieel overzicht gegeven welke uitgaven en ontvangsten door het lokaal bestuur in 2021 gerealiseerd werden voor alle **prioritaire** acties, actieplannen en de beleidsdoelstellingen waarin ze kaderen.

In dit document wordt bijkomende uitleg gegeven over welke stappen in 2021 ondernomen werden met betrekking tot de **realisatie van de prioritaire acties**.

Onderstaande acties voor gemeente en OCMW Oud-Heverlee zijn **prioritair**:

| actienummer | Prioritaire actie |
|-------------|---|
| AC000020 | Ontwerpen en heraanleggen van de dorpskern van Sint-Joris-Weert. |
| AC000021 | Aantrekkelijker maken van de dorpskern van Haasrode. |
| AC000022 | Opmaken en uitvoeren van een beheersplan (2021) voor de beschermde dorpskern van Blanden. |
| AC000023 | Realiseren van een park aan woonzorgzone De Kouter. |
| AC000026 | Gefaseerd uitvoeren van het beheersplan van het Zoet Water. |
| AC000049 | Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert – Leuven: Waversebaan. |
| AC000050 | Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert – Leuven: Leuvenestraat. |
| AC000051 | Verder werken aan de as Zoet Water – Vaalbeek – Blanden – Haasrode: Blandenstraat. |
| AC000060 | De gemeente onderzoekt de opportuniteiten die zich aandienen voor de herlocalisatie van de functies bibliotheek, ontmoeting en muziekschool |
| AC000064 | De gebouwen in gebruik door de Stormvogels worden vernieuwd. |
| AC000065 | De parochiezaal wordt gerenoveerd of vernieuwbouwd (Oud-Heverlee). |

Wanneer een actie prioritair is, wordt het bovenliggende actieplan automatisch een prioritair actieplan. Ook de bovenliggende beleidsdoelstelling wordt dan prioritair.

Overzicht van de prioritaire beleidsdoelstellingen:

| nummer | beleidsdoelstelling | bevat prioritaire acties |
|----------|--|--------------------------|
| BD000003 | Een groene, klimaatbestendige en verkeersveilige gemeente. | ja |
| BD000004 | Duurzame, energiezuinige en multifunctionele gebouwen. | ja |

Onderstaande tabel geeft, voor het prioritair beleid, naast de uitgaven en ontvangsten die gerealiseerd werden, een overzicht wat in **2021** ondernomen werd voor deze acties.

Het begrip “transactiekrediet 2021” is het krediet beschikbaar in 2021, na aanpassing nr. 3 van het meerjarenplan en na eventuele uitgevoerde verschuivingen.

| actienummer | Prioritaire actie |
|-----------------|--|
| AC000020 | Ontwerpen en heraanleggen van de dorpskern van Sint-Joris-Weert. |
| | MJP000453 wegen – heraanleg dorpskern Sint-Joris-Weert - Transactiekrediet 2021: 50.719,28 euro - Uitgaven 2021: 28.198,52 euro |
| Toelichting | De uitgaven betreffen erelonen van het Bureau Urbanisme voor de opmaak van het beeldkwaliteitsplan en het wetenschappelijk onderzoek van de KUL. Er zijn geen werken voorzien in 2022. |
| AC000021 | Aantrekkelijker maken van de dorpskern van Haasrode. |
| | MJP000455 aankoop strook grond parking Verbindingsstraat - Transactiekrediet 2021: 16.000,00 euro - Uitgaven 2021: 0,00 euro MJP000456 aanleg parking Verbindingsstraat - Transactiekrediet 2021: 102.766,53 euro - Uitgaven 2021: 629,00 euro MJP0001016 heraanleg dorpskern Haasrode - Transactiekrediet 2021: 15.000,00 euro - Uitgaven 2021: 0,00 euro |
| Toelichting | De toegangsweg naar de parking in de Verbindingsstraat werd gerealiseerd in 2021. De factuur werd in 2022 ontvangen. De kredieten werden overgedragen van 2021 naar 2022. In de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025/3 dd. 21 december 2021 werd een nieuw project gedefinieerd, m.n. de heraanleg van het dorpsplein van Haasrode, omvattend het gedeelte van de Milsestraat in noordelijke richting tot de schoolingang, in zuidelijke richting tot en met de aansluiting van de Kerkstraat, Keiberg en voetweg 104 en het gedeelte van de A. Verheydenstraat, tot aan de reeds aangelegde zone. Er zijn nog geen werken voorzien in 2022. |

| | |
|-----------------|---|
| AC000022 | Opmaken en uitvoeren van een beheersplan (2021) voor de beschermde dorpskern van Blanden. |
| | <p>MJP000458 plannen en studies – beheersplan dorpskern Blanden - Transactiekrediet 2021: 30.000,00 euro - Uitgaven 2021: 22.496,00 euro</p> <p>MJP000459: wegen- heraanleg dorpskern Blanden Geen transactiekredieten voorzien in 2021</p> |
| Toelichting | <p>Interleuven werd aangesteld om het beheersplan op te maken. De uitgaven betreffen uitbetaalde erelonen.</p> <p>In 2022 worden de vertaling van het beheersplan naar een uitvoeringsdossier en enkele werken ter hoogte van de kerkhofmuur aan de Haasroodsestraat in het kader van veiligheid voorzien.</p> |
| AC000023 | Realiseren van een park aan woonzorgzone De Kouter. |
| | <p>MJP000461 bebouwde terreinen – park aan WZZ De Kouter (uitgave) - Transactiekrediet 2021: 395.948,50 euro - Uitgaven 2021: 21.217,88 euro</p> <p>MJP000462 investeringssubsidies – park aan WZZ De Kouter (ontvangst) - Transactiekrediet 2021:40.000,00 euro - Ontvangsten 2021: 0,00 euro</p> |
| Toelichting | <p>De omgevingsvergunning werd verleend. Hiertegen werd een administratief beroep ingediend bij de deputatie. Bijgevolg konden de werkzaamheden niet aangevat worden in 2021.</p> <p>De uitgaven betreffen uitbetaalde erelonen voor de uitwerking van het dossier en de uitvoering van het archeologisch vooronderzoek.</p> |
| AC000026 | Gefaseerd uitvoeren van het beheersplan van het Zoet Water. |
| | <p>MJP000479 waterlopen en wachtbekkens: inrichting visvijver, vernieuwing stuwen... Geen transactiekredieten voorzien in 2021</p> <p>MJP000480 investeringssubsidies - Zoet Water investeringen i.k.v. beheersplan (ontvangst) Geen transactiekredieten voorzien in 2021</p> <p>MJP000510 gebouwen – werken i.k.v. beheersplan - Transactiekrediet 2021: 3.381,00 euro - Uitgaven 2021: 3.381,00 euro</p> <p>MJP000511 bebouwde terreinen – investeringen parking i.k.v. beheersplan</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>- Transactiekrediet 2021: 1.800,00 euro - Uitgaven 2021: 1.800,00 euro</p> <p>MJP000512 investeringssubsidies – gebouwen i.k.v. beheersplan (ontvangst) Geen transactiekredieten voorzien in 2021</p> |
| Toelichting | <p>Het masterplan voor de site dat aan de basis ligt voor de verdere uitwerking van de verschillende deelprojecten is opgemaakt. Interleuven werd aangeduid voor de studieopdracht voor het realiseren van aanpassingswerken aan het gebouw van de JOOW, het voorzien van een nieuw paviljoen in het park ter vervanging van de huidige cafetaria, het heraanleggen van de paden in het park en de heraanleg van de zuidelijke parking.</p> <p>De uitgaven betreffen uitbetaalde erelonen. De aanvang van bovenvermelde werken is voorzien tegen het einde van 2022. Tevens zal in 2022 reeds een gedeelte van de sport- en spelinfrastructuur aangelegd worden.</p> |
| AC000049 | Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert – Leuven: Waversebaan. |
| | <p>MJP000471 wegen – heraanleg Waversebaan - Transactiekrediet 2021: 810.000,00 euro - Uitgaven 2021: 855,00 euro</p> <p>MJP000472 investeringssubsidies - fietspaden Waversebaan (ontvangst) - Transactiekrediet 2021: 370.000,00 euro - Ontvangst 2021: 0,00 euro</p> |
| Toelichting | <p>Tracé van het project: van de Witte Bomendreef tot de omgeving van de Dorpsstraat.</p> <p>Studiekantoor Kockaerts heeft de plannen opgemaakt voor de heraanleg van de wegenis en de aanleg van gesubsidieerde fietspaden. De aanvraag tot het verkrijgen van een omgevingsvergunning is ingediend.</p> <p>De uitgaven hebben betrekking op erelonen. De start van de werken is voorzien voor september 2022.</p> |
| AC000050 | Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert – Leuven: Leuvensestraat. |
| | <p>MJP000473 wegen - heraanleg Leuvensestraat - Transactiekrediet 2021: 280.000,00 euro - Uitgaven 2021: 50.910,60 euro</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | MJP0001008: investeringssubsidies fietspaden Leuvensestraat Geen ontvangstkrediet voorzien in 2021 |
| Toelichting | Tracé van het project: van de pastoor Tilemansstraat tot Reigersstraat De uitgaven hebben betrekking op studiekosten van het studiekantoor Kockaerts. De omgevingsvergunning werd verleend. Het project werd gegund. De werkzaamheden zijn gestart in 2022. |
| AC000051 | Verder werken aan de as Zoet Water – Vaalbeek – Blanden – Haasrode: Blandenstraat. |
| Transactiekrediet 2020 | MJP000474 wegen - heraanleg Blandenstraat - Transactiekrediet 2021: 988.733,37 euro - Uitgaven 2021: 14.656,42 euro |
| Toelichting | Het tracé van het traject situeert zich tussen de Dassenstraat en de Parkstraat. De uitgaven hebben betrekking op erelonen van de ontwerper (Interleuven). In het najaar van 2021 zijn de werkzaamheden aan de nutsleidingen gestart. De wegeniswerken werden gegund en zullen van start gaan in de lente van 2022. |
| AC000060 | De gemeente onderzoekt de opportuniteiten die zich aandienen voor de herlocalisatie van de functies bibliotheek, ontmoeting en muziekschool. |
| | MJP0001021 plannen en studies La Foresta - Geen transactiekredieten voorzien in 2021 |
| Toelichting | Kredieten voor het aanstellen van een studiebureau om de mogelijkheden te onderzoeken op de site van la Foresta inzake b.v. de herlocalisatie van de muziekschool zijn voorzien in 2022. |
| AC000064 | De gebouwen in gebruik door de Stormvogels worden vernieuwd. |
| | MJP000926 investeringsuitgave gebouwen – kantine en kleedkamers - Tansactiekrediet 2021:100.000,00 euro - Uitgaven 2021: 11.567,48 euro |
| Toelichting | De uitgaven hebben betrekking op kosten voor grondsonderingen, uitvoering van milieu-hygiënisch onderzoek en juridische begeleiding bij de procedure. |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>Via een Design en Built procedure werd 1 offerte ontvangen. De start van de werken is afhankelijk van het verdere verloop van de procedure.</p> |
| AC000065 | De parochiezaal wordt gerenoveerd of vernieuwbouwd (Oud-Heverlee). |
| | <p>MJP000489 gebouwen - renovatie parochiezaal Oud-Heverlee - Transactiekrediet 2021: 20.000,00 euro - Uitgaven 2021: 0,00 euro</p> |
| Toelichting | <p>Prijsoffertes werden gevraagd en ontvangen voor de aanstelling van een studiebureau. De start van de werken is voorzien voor 2023.</p> |

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2021
- J4** De balans per 31/12/2021
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021

J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / EK 18324

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)
Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee
Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)
Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee
Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:Een groene, klimaatbestendige en verkeersveilige gemeente.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 142.893 | 203.472 |
| Ontvangst | 12.858 | 10.830 |
| Saldo | -130.035 | -192.642 |
| Investering | | |
| Uitgave | 380.591 | 380.777 |
| Ontvangst | 5.183 | 0 |
| Saldo | -375.408 | -380.777 |
| Financiering | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:Duurzame, energiezuinige en multifunctionele gebouwen.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Investering | | |
| Uitgave | 164.107 | 164.107 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -164.107 | -164.107 |
| Financiering | | |

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 19.394.625 | 21.151.879 |
| Ontvangst | 24.187.675 | 22.993.554 |
| Saldo | 4.793.050 | 1.841.675 |
| Investering | | |
| Uitgave | 722.749 | 301.659 |
| Ontvangst | 162.245 | 99.503 |
| Saldo | -560.503 | -202.156 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 1.559.204 | 1.523.765 |
| Ontvangst | 440.097 | 28.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 |

Totaal

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 19.537.517 | 21.355.351 |
| Ontvangst | 24.200.533 | 23.004.384 |
| Saldo | 4.663.015 | 1.649.033 |
| Investing | | |
| Uitgave | 1.267.447 | 846.544 |
| Ontvangst | 167.429 | 99.503 |
| Saldo | -1.100.018 | -747.041 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 1.559.204 | 1.523.765 |
| Ontvangst | 440.097 | 28.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

J2: Staat van het financieel evenwicht

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / EK 16252

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)
Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee
Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)
Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee
Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

| Budgettair resultaat | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 4.663.015 | 1.648.890 |
| a. Ontvangsten | 24.200.533 | 23.004.384 |
| b. Uitgaven | 19.537.517 | 21.355.494 |
| II. Investeringsaldo | -1.100.018 | -4.118.347 |
| a. Ontvangsten | 167.429 | 1.083.900 |
| b. Uitgaven | 1.267.447 | 5.202.247 |
| III. Saldo exploitatie en investeringen | 3.562.997 | -2.469.457 |
| IV. Financieringsaldo | -1.119.107 | -1.635.735 |
| a. Ontvangsten | 440.097 | 28.030 |
| b. Uitgaven | 1.559.204 | 1.663.765 |
| V. Budgettair resultaat van het boekjaar | 2.443.890 | -4.105.192 |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 9.648.549 | 9.648.549 |
| VII. Gecumuleerd budgettair resultaat | 12.092.439 | 5.543.357 |
| IX. Beschikbaar budgettair resultaat | 12.092.439 | 5.543.357 |

| Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|------------------|------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 4.663.015 | 1.648.890 |
| II. Netto periodieke aflossingen | 1.531.174 | 1.495.735 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 1.559.204 | 1.523.765 |
| b. Periodieke terugvordering leningen | 28.030 | 28.030 |
| III. Autofinancieringsmarge | 3.131.841 | 153.155 |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|------------------|----------------|
| I. Autofinancieringsmarge | 3.131.841 | 153.155 |
| II. Correctie op de periodieke aflossingen | 419.069 | 383.630 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 1.559.204 | 1.523.765 |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 1.140.136 | 1.140.136 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 3.550.910 | 536.785 |

| Geconsolideerd financieel evenwicht | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|-------------------|------------------|
| I. Beschikbaar budgettair resultaat | | |
| - Gemeente en OCMW | 12.092.439 | 5.543.357 |
| Totaal beschikbaar budgettair resultaat | 12.092.439 | 5.543.357 |
| II. Autofinancieringsmarge | | |
| - Gemeente en OCMW | 3.131.841 | 153.155 |
| Totale Autofinancieringsmarge | 3.131.841 | 153.155 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | | |
| - Gemeente en OCMW | 3.550.910 | 536.785 |
| Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 3.550.910 | 536.785 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 16252

J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / EK 18324 IK 10117

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)

Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee

Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)

Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee

Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

| | Jaarrekening | | Eindkredieten | | Initiële kredieten | |
|---|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| - Gemeente | | | | | | |
| Exploitatie | 17.249.801 | 23.018.003 | 18.638.764 | 21.669.308 | 17.841.405 | 20.613.797 |
| Investerings | 1.265.893 | 162.953 | 844.990 | 99.503 | 3.719.427 | 756.250 |
| Financiering | 1.531.976 | 440.097 | 1.496.537 | 28.030 | 1.500.527 | 1.528.030 |
| Leningen en leasings | 1.531.976 | 412.067 | 1.496.537 | 0 | 1.500.527 | 1.500.000 |
| Toegestane leningen en betalingsuitstel | 0 | 28.030 | 0 | 28.030 | 0 | 28.030 |
| - OCMW | | | | | | |
| Exploitatie | 2.287.717 | 1.182.530 | 2.716.586 | 1.335.076 | 2.283.586 | 1.324.076 |
| Investerings | 1.554 | 4.476 | 1.554 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering | 27.228 | 0 | 27.228 | 0 | 27.228 | 0 |
| Leningen en leasings | 27.228 | 0 | 27.228 | 0 | 27.228 | 0 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 10117

J4: Balans

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / JR-1 Budg. 23510 Alg. 4040048244

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)
Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee
Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)
Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee
Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| ACTIVA | 56.633.545 | 54.807.180 |
| I. Vlottende activa | 13.862.475 | 11.631.503 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 11.312.773 | 10.537.526 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 2.521.250 | 1.065.946 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 348.438 | 168.410 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 2.172.812 | 897.537 |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen | 28.451 | 28.030 |
| II. Vaste activa | 42.771.071 | 43.175.677 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 423.039 | 451.489 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 423.039 | 451.489 |
| B. Financiële vaste activa | 7.140.666 | 7.124.512 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 4.234.058 | 4.217.907 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 2.906.607 | 2.906.605 |
| C. Materiële vaste activa | 35.103.408 | 35.534.756 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 32.622.931 | 33.023.093 |
| a. Terreinen en gebouwen | 19.605.789 | 20.010.730 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 10.171.743 | 10.344.183 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 203.069 | 236.404 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 667.690 | 755.811 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 1.935.911 | 1.640.273 |
| f. Erfgoed | 38.730 | 35.691 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 824.140 | 855.326 |
| a. Terreinen en gebouwen | 795.223 | 827.820 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 15.668 | 13.068 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 13.249 | 14.438 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 1.656.337 | 1.656.337 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.656.337 | 1.656.337 |
| D. Immateriële vaste activa | 103.959 | 64.920 |

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| PASSIVA | 56.633.545 | 54.807.180 |
| I. Schulden | 19.001.974 | 20.307.781 |
| A. Schulden op korte termijn | 3.627.695 | 3.947.759 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 1.969.682 | 2.224.027 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 511.993 | 463.835 |
| b. Financiële schulden | 0 | 32 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 1.457.689 | 1.760.160 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 289.554 | 199.975 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.368.460 | 1.523.757 |
| B. Schulden op lange termijn | 15.374.279 | 16.360.022 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 15.374.279 | 16.360.022 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 3.638.213 | 3.632.116 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 3.638.213 | 3.213.299 |
| 2. Andere risico's en kosten | 0 | 418.817 |
| b. Financiële schulden | 11.736.066 | 12.727.906 |
| II. Nettoactief | 37.631.572 | 34.499.400 |
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | 5.016.168 | 5.094.241 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 10.050.113 | 6.839.869 |
| D. Overig nettoactief | 22.565.290 | 22.565.290 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 23510 Alg. 4040048244

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / JR-1 Budg. 23510 Alg. 4040048244

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)
Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee
Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)
Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee
Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 21.235.790 | 19.642.105 |
| A. Operationele kosten | 20.904.740 | 19.266.752 |
| 1. Goederen en diensten | 3.930.673 | 3.382.232 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 12.558.251 | 12.057.932 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 1.593.521 | 1.276.995 |
| 4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W. | 510.832 | 503.675 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 1.752.550 | 1.744.657 |
| 6. Toegestane investeringsubsidies | 104.751 | 213.684 |
| 7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0 | 4.717 |
| 8. Andere operationele kosten | 454.162 | 82.859 |
| B. Financiële kosten | 331.050 | 375.354 |
| II. Opbrengsten | 24.446.034 | 22.343.203 |
| A. Operationele opbrengsten | 23.596.098 | 21.553.893 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 836.171 | 714.133 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 10.007.435 | 10.402.807 |
| 3. Werkingssubsidies | 11.335.913 | 10.226.152 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 2.616.938 | 2.560.707 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 8.718.975 | 7.665.445 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 64.164 | 75.808 |
| 5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0 | 14.532 |
| 6. Andere operationele opbrengsten | 1.352.414 | 120.461 |
| B. Financiële opbrengsten | 849.936 | 789.310 |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 3.210.245 | 2.701.098 |
| A. Operationeel overschot of tekort | 2.691.358 | 2.287.141 |
| B. Financieel overschot of tekort | 518.887 | 413.957 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 3.210.245 | 2.701.098 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 3.210.245 | 2.701.098 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 23510 Alg. 4040048244

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

| UITGAVEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--|------|------------------|-----------------------|----------|---|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 615 | 221.730 | 341.070 | -119.340 | De uitgaven hebben betrekking op kosten voor de algemene werking van het onderwijs; waaronder werkingskosten voor diverse benodigdheden en didactisch materiaal, werkingskosten voor schoolreizen en schooluitstappen, kosten voor maaltijden, opleidingskosten, refterkosten, leerlingenvervoer... Door Covid waren deze uitgaven in 2021 lager dan in een "niet- Covid jaar". (sneeuwklassen gingen niet door, enkele uitstappen werden geannuleerd, er werden minder warme maaltijden bedeed...) |
| 0985 | Gezondheidspromotie en ziektepreventie | 613 | 392.781 | 496.200 | -103.419 | Deze uitgaven hebben betrekking op het vaccinatiecentrum: erelonen en vergoedingen voor vrijwilligers (50.610 euro geboekt) en vergoedingen voor prestaties van derden voor het vaccinatiecentrum (341.991 euro geboekt). Dit laatste bedrag omvat onder meer de facturen van de firma Sportizon voor de opbouw en werking van het vaccinatiecentrum. |
| 0300 | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 615 | 830.824 | 913.000 | -82.176 | Deze uitgaven omvatten de kosten voor de ophaling van huishoudelijk afval en de werking van het containerpark. Initieel zijn de kredieten gebaseerd op de afvalbegroting van Ecowerf. Het krediet werd verhoogd aangezien er sprake was van hogere aangeboden hoeveelheden dan aanvankelijk geraamd. De slotfactuur voor 2021 werd echter in 2022 geboekt. |
| 0200 | Wegen | 620 | 677.337 | 746.599 | -69.262 | Deze uitgaven betreffen de bezoldigingen van het contractueel en vast benoemd personeel, gekoppeld aan het beleidsveld "wegen". Afwijkingen tussen de effectieve uitgaven en het gebudgetteerd krediet zijn onder meer het gevolg van afwezigheden, aanvragen tot deeltijdse arbeid, (tijdelijke) niet bezetting van een functie. |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 611 | 55.708 | 111.984 | -56.276 | Deze uitgaven betreffen de kosten voor elektriciteit, verwarming, water voor de schoolgebouwen. De kosten voor elektriciteit en gas werden in aanpassing AMJP3 verhoogd wegens de gestegen prijzen in de 2e helft van 2021. |
| 0119 | Overige algemene diensten | 614 | 355.504 | 410.694 | -55.190 | Deze uitgaven hebben onder andere betrekking op kantoorbenodigdheden, abonnementen, frankeringskosten, telefoon- en internetkosten, bepaalde informaticakosten (diverse huur- en onderhoudscontracten met betrekking tot informaticatoepassingen, telefooncentrale, bancontact, mailboxen, aankoop van klein materiaal,...) |
| 0670 | Straatverlichting | 610 | 33.805 | | 33.805 | Deze kost heeft betrekking op het onderhoud van de openbare verlichting (saldo tussen kosten exploitatie OV en voordeel vennootschapsbelasting), ingevolge de richtlijnen van ABB dd. 02/2022 betreffende de waardering van de openbare verlichting (financiële lease) en het Toekomstfonds. Dit betreft geen effectieve cash-out uitgave. Aangezien de openbare dienstverplichting voor de openbare verlichting vanaf 2022 afgeschaft is (geen deel meer uitmaakt van de energiefactuur) komt de onderhoudskost van de openbare verlichting ten laste van de gemeente. In de praktijk wordt deze verrekend via het Toekomstfonds. Deze uitgave zal in de volgende jaren van het meerjarenplan telkens gebudgetteerd moeten worden. |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 614 | 22.787 | 52.899 | -30.112 | Deze uitgaven betreffen kosten voor digitaal didactisch materieel, documentatie en abonnementen, post, kantoorbenodigdheden,... |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

| | | | | | | |
|------|--|-----|-----------|-----------|---------|---|
| 0200 | Wegen | 623 | 45.569 | 75.450 | -29.881 | Deze uitgaven betreffen kosten voor verplaatsing naar het werk, maaltijdcheques en verzekering arbeidsongevallen voor het personeel, behorend tot de dienst wegen. Betreffende de verzekering arbeidsongevallen was de te betalen premie lager dan de gebudgetteerde. Het dossier van de verzekeringen werd heraanbesteed. |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 620 | 2.783.168 | 2.811.471 | -28.303 | Deze uitgaven hebben betrekking op het contractueel en vastbenoemd personeel, gelinkt aan het beleidsveld van de scholen, toezichters en poetspersoneel (contractueel personeel: 261.285 euro, vastbenoemd personeel: 66.508 euro), de bezoldigingen van het onderwijzend personeel ten laste van het bestuur (o.a. ondersteuning scholengemeenschap) en de bezoldigingen van het onderwijzend personeel ten laste van andere overheden. De bezoldigingen van het onderwijzend personeel ten laste van andere overheden werden geboekt voor een bedrag van 2.453.344 euro. Het betreft geen effectieve uitgave aangezien voor hetzelfde bedrag bijdragen van de hogere overheid aan de gemeente geboekt werden. |
| 0190 | Overig algemeen bestuur | 640 | 10.584 | 36.000 | -25.416 | Deze uitgave betreft de door de gemeente te betalen onroerende voorheffing. Vertraagde inkohiering door de hogere overheid heeft tot gevolg dat aanslagbiljetten in een volgend boekjaar geboekt worden. |
| 0751 | Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren | 615 | 19.091 | 44.400 | -25.309 | Deze uitgaven betreffen werkingskosten voor jeugd (bv kosten voor kunstateliers, sportweken, kleuterweken, buiten- en binnenspeeldag...) Door Covid gingen een aantal van deze evenementen niet door. |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 611 | 29.408 | 54.373 | -24.966 | Deze uitgaven betreffen de kosten voor elektriciteit, verwarming, water voor de ontmoetingscentra en de Roosenberg. De kosten voor elektriciteit en gas werden in aanpassing AMJP3 verhoogd wegens de gestegen prijzen in de 2e helft van 2021. Bij de afsluiting van het boekjaar 2021 werden nog niet alle eindafrekeningen ontvangen. |
| 0750 | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning | 649 | 41.670 | 66.500 | -24.830 | Deze uitgaven betreffen toegestane werkingssubsidies aan verenigingen (jeugd en compensatie uitgaven Covid) |
| 0945 | Kinderopvang | 620 | 449.355 | 473.798 | -24.443 | Deze uitgaven betreffen de bezoldigingen van het contractueel personeel van het kinderdagverblijf. Afwijkingen tussen de effectieve uitgaven en het gebudgetteerd krediet zijn het gevolg van afwezigheden, aanvragen tot deeltijdse arbeid, (tijdelijke) niet bezetting van een functie. |
| 0119 | Overige algemene diensten | 613 | 110.629 | 134.100 | -23.471 | Deze uitgaven hebben onder meer betrekking op erelonen voor notarissen, advocaten, deurwaarders, alsook prestaties van derden voor bv interne controle, prestaties i.k.v. net fiber (Fluvius) er service desk (IT-punt). Voor de prestaties van Fluvius en IT-punt werd een bedrag geboekt van 69.524 euro. |
| 0119 | Overige algemene diensten | 611 | 64.099 | 87.393 | -23.293 | Deze uitgaven betreffen de kosten voor elektriciteit, verwarming, water voor de administratieve gebouwen en het magazijn. De kosten voor elektriciteit en gas werden in aanpassing AMJP3 verhoogd wegens de gestegen prijzen in de 2e helft van 2021. Bij de afsluiting van het boekjaar 2021 werden nog niet alle eindafrekeningen ontvangen. |
| 0670 | Straatverlichting | 611 | 87.849 | 107.100 | -19.251 | Deze uitgaven betreffen de energiekost voor de straatverlichting. |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

| ONTVANGSTEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--|------|------------------|-----------------------|-----------|---|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0670 | Straatverlichting | 745 | 1.226.194 | | 1.226.194 | Deze ontvangst betreft de eenmalige inboeking van de waarde van het Toekomstfonds voor de openbare verlichting, conform de richtlijnen van ABB dd. 02/2022 betreffende de waardering van de openbare verlichting (financiële lease) en het Toekomstfonds. Dit betreft geen effectieve cash-in ontvangst. |
| 0020 | Fiscale aangelegenheden | 730 | 8.976.109 | 8.890.274 | 85.834 | Deze fiscale ontvangsten omvatten vnl. de opcentiemen op de onroerende voorheffing (3.370.199 euro), de aanvullende balsting op de personenbelasting (5.443.948 euro) en de belasting op motorrijtuigen (160.869 euro). De ontvangsten zijn gebudgetteerd op basis van de prognoses van de hogere overheid. |
| 0010 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 740 | 2.476.538 | 2.415.070 | 61.468 | Deze ontvangsten omvatten vnl. de compensatie energiezuinige woningen (86.353 euro - ontvangen voor 2 aanslagjaren), de Elia compensatie (122.679 euro), de werkingssubsidie Open Ruimte (165.825 euro), de regularisatiepremie ex contingent Gesco's (257.804 euro), de aanvullende dotatie van het gemeentefonds (197.709 euro), de hoofddotatie van het gemeentefonds (1.614.593 euro) en een algemene werkingssubsidie compensatie oversijpelingsaffect VIA6-akkoord (23.626 euro). Deze laatste subsidie was nog niet gebudgetteerd. |
| 0020 | Fiscale aangelegenheden | 734 | 112.277 | 149.300 | -37.023 | Deze fiscale ontvangsten betreffen de belasting op de verspreiding van niet geadresseerd drukwerk (107.843 euro), de belasting op terreingerelateerde logies (3.000 euro) en de belasting op groeven (1.433 euro). De fiscale ontvangsten uit de belasting op de verspreiding van niet geadresseerd drukwerken dalen. |
| 0985 | Gezondheids promotie en ziektepreventie | 740 | 834.910 | 798.550 | 36.360 | Deze ontvangst betreft de werkingssubsidies voor de werking van het vaccinatiecentrum en de bron- en contactopsporing. Ze werd in het meerjarenplan voorzichtig geraamd omdat ten tijde van de opmaak van de aanpassingen van het MJP het bedrag van de effectieve subsidies nog niet gekend was. |
| 0300 | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 700 | 48.984 | 14.000 | 34.984 | Deze ontvangsten hebben betrekking op de verkoop van papier, KGA en oud ijzer. Het gebudgetteerde bedrag is gebaseerd op de afvalbegroting van Ecowerf. De papierprijs is in 2021 opnieuw gestegen, waardoor de effectieve ontvangst hoger ligt dan de gebudgetteerde. |
| 0870 | Sociale voordelen | 704 | 55.825 | 90.000 | -34.175 | Deze ontvangst betreft de tussenkomst van ouders in het schooltoezicht. Mede door Covid is de ontvangst lager dan gebudgetteerd. |
| 0112 | Personeelsdienst en vorming | 740 | 34.776 | 5.960 | 28.816 | Deze ontvangst betreft toelagen VIA. Naast de gebudgetteerde ontvangsten ontving de gemeente extra toelagen - verhoogde eindejaarstoelage 2021, toelage VIA5 sectoraal akkoord en VIA6 deelakkoord groepsopvang. |
| 0945 | Kinderopvang | 701 | 144.511 | 164.630 | -20.119 | Deze ontvangst betreft de ouderbijdragen voor het kinderdagverblijf. |
| 0020 | Fiscale aangelegenheden | 733 | 725.457 | 745.410 | -19.953 | Deze fiscale ontvangsten betreffen vnl. de Diftar contantbelasting (444.528 euro), de belasting op de toegang tot het containerpark (61.489 euro), de belasting op PMD zakken (13.515 euro) en de algemene milieubelasting (201.442 euro) |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

| UITGAVEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--|------|------------------|-----------------------|----------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0902 | Integratie van personen met vreemde herkomst | 648 | 27.125 | 149.220 | -122.095 | De uitgaven betreffen financiële steun ingevolge de wet van 2/4/1965 (equivalent leefloon). Het materiële verschil wordt verklaard doordat de uitgaven voor leefloon vreemdelingen werden overgeboekt naar het beleidsveld 0900. Deze uitgaven betreffen 116.206 euro. Ze werden overaebnoekt naar MJP000987. |
| 0948 | Poetsdienst | 620 | 400.713 | 493.539 | -92.826 | Deze uitgaven betreffen bezoldigingen voor het contractueel personeel van de poetsdienst (huishoudhulpen). Afwijkingen tussen de effectieve uitgaven en het gebudgetteerd krediet zijn onder meer het gevolg van afwezigheden en (tijdelijke) niet bezetting van functies. |
| 0900 | Sociale bijstand | 648 | 408.740 | 378.156 | 30.584 | Deze uitgaven betreffen voornamelijk leefloon vreemdelingen- overgeboekt (116.206 euro), Covid steun OCMW doelgroep en Covid extra steun (15.869 euro en 17.575 euro), bijdrage voor gezondheidskosten en ondersteunende diensten (25.926 euro), bijdrage voor verblijfskosten in rusthuizen (14.021 euro), verwarmingsfonds (12.126 euro), mantelzorgpremie (9.750 euro), steun in speciën= financiële steun (33.627 euro), leefloon aan ex-daklozen (10.537 euro), leefloon 55% (133.236 euro) |
| 0903 | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 620 | 64.174 | 34.757 | 29.417 | Deze uitgaven betreffen bezoldigingen van het contractueel en vastbenoemd personeel m.b.t. het LOI (<i>lokaal opvanginitiatief</i>). Van de bezoldiging van het vastbenoemd personeel van het secretariaat werd 50% verrekend naar het LOI (20.800 euro). |
| 0948 | Poetsdienst | 621 | 102.729 | 132.014 | -29.284 | Deze uitgaven betreffen de werkgeversbijdrage voor het contractueel personeel van de poetsdienst (huishoudhulpen). Afwijkingen tussen de effectieve uitgaven en het gebudgetteerd krediet zijn onder meer het gevolg van afwezigheden en (tijdelijke) niet bezetting van functies. |
| 0951 | Dienstencentra | 649 | | 25.000 | -25.000 | Het gebudgetteerd krediet betreft de tussenkomst van het OCMW in het negatief exploitatieresultaat van het lokaal dienstencentrum. Voor 2021 werd deze tussenkomst niet gevraagd. Er is bijgevolg geen uitgave. |
| 0930 | Sociale huisvesting | 648 | 2.275 | 23.160 | -20.885 | Deze uitgaven betreffen bijdragen voor huurwaarborg en bijdragen voor huur (steun in speciën). |
| 0904 | Activering van tewerkstelling | 620 | 45.102 | 65.730 | -20.628 | Deze uitgaven betreffende de bezoldigingen artikel 60 (= sociale tewerkstelling van werknemers). In 2021 werden in totaal 5 werknemers tewerkgesteld via artikel 60. |
| 0900 | Sociale bijstand | 615 | 12.521 | 32.750 | -20.229 | Deze uitgaven betreffen voornamelijk werkingskosten voor de Minder Mobielen Centrale (3.802 euro), werkingskosten m.b.t. seniorenactiviteiten (5.096 euro) en werkingskosten m.b.t. het dorpsrestaurant (2.555 euro) |
| 0110 | Secretariaat | 620 | 42.182 | 61.666 | -19.484 | Deze uitgaven betreffen de bezoldiging van het gesubsidieerd contractueel personeel m.b.t. het secretariaat (in dienst getreden in de loop van 2020) en het vastbenoemd personeel m.b.t. het secretariaat. Van de bezoldiging van het vastbenoemd personeel werd 50% verrekend naar het LOI (20.800 euro). |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

| ONTVANGSTEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--|------|------------------|-----------------------|----------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0010 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 740 | 140.399 | 404.074 | -263.675 | Deze ontvangst betreft de toelage van het gemeentefonds (hoofddotatie). Het het MJP stond eveneens de te ontvangen werkingssubsidies op dienstencheques op beleidsveld 0010 geboekt. Deze ontvangst werd echter omgeboekt en geregistreerd op beleidsveld 0948 (poetsdienst), voor een bedrag van 225.600 euro (zie volgend materieel verschil). |
| 0948 | Poetsdienst | 740 | 225.600 | | 225.600 | Zie vorige: deze ontvangst betreft de subsidie die de gemeente ontvangt m.b.t. de dienstencheques. |
| 0903 | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 740 | 186.143 | 229.500 | -43.357 | Deze ontvangsten betreffen de subsidies die het OCMW van de staat ontvangt voor het LOI voor medische kosten (5.444 euro) en het leefgeld voor het LOI (180.699 euro). |
| 0948 | Poetsdienst | 700 | 136.890 | 171.000 | -34.110 | Deze ontvangsten hebben betrekking op de prestaties die geleverd werden met dienstencheques, specifiek het aandeel van de klant. |
| 0902 | Integratie van personen met vreemde herkomst | 740 | 134.373 | 156.720 | -22.347 | Deze ontvangsten betreffen de toelagen RMI (<i>recht op maatschappelijke integratie</i>) financiële steun wet 3 april 1965 (equivalent leefloon) (24.893 euro) en toelage RMI vreemdelingen (109.479 euro). |
| 0901 | Voorschotten | 748 | 15.888 | 31.500 | -15.612 | Deze uitgaven betreffen voorschotten op toegemoetkoming aan anders-validen (1.000 euro) en voorschotten op werkloosheidsuitkeringen (14.888 euro). |

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / EK 18324

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)

Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee

Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)

Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee

Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Algemeen Bestuur | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 4.937.364 | 5.549.547 | 5.968.053 | 5.677.072 | 5.779.306 | 5.895.649 | 5.969.890 |
| Ontvangsten | 167.648 | 214.988 | 174.260 | 131.359 | 131.802 | 132.254 | 132.714 |
| Saldo | -4.769.715 | -5.334.560 | -5.793.793 | -5.545.713 | -5.647.504 | -5.763.395 | -5.837.176 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 454.014 | 216.966 | 217.635 | 1.466.320 | 221.720 | 250.020 | 369.414 |
| Ontvangsten | 8.019 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -445.995 | -216.966 | -217.635 | -1.446.320 | -221.720 | -250.020 | -369.414 |
| Financiering | | | | | | | |
| Algemene financiering | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 527.697 | 405.670 | 419.660 | 381.877 | 384.258 | 365.103 | 356.855 |
| Ontvangsten | 13.127.534 | 12.837.118 | 13.023.765 | 13.264.886 | 13.522.005 | 13.801.577 | 14.091.561 |
| Saldo | 12.599.836 | 12.431.448 | 12.604.106 | 12.883.009 | 13.137.747 | 13.436.474 | 13.734.706 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 175.000 | 500.000 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | 175.000 | 500.000 | 0 | 0 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 1.655.849 | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.333.013 | 1.420.285 | 1.421.774 | 1.417.966 |
| Ontvangsten | 0 | 412.067 | 0 | 3.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 1.000.000 |
| Saldo | -1.655.849 | -1.147.137 | -1.523.765 | 1.666.987 | -420.285 | 578.226 | -417.966 |
| Patrimonium | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 2.829.447 | 2.842.332 | 3.190.380 | 3.734.164 | 3.638.060 | 3.719.898 | 3.769.206 |
| Ontvangsten | 618.569 | 1.888.472 | 609.835 | 865.137 | 688.956 | 689.816 | 664.064 |
| Saldo | -2.210.878 | -953.861 | -2.580.545 | -2.869.027 | -2.949.104 | -3.030.082 | -3.105.142 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 697.660 | 843.157 | 420.729 | 7.243.531 | 2.649.604 | 1.004.804 | 339.954 |

| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Ontvangsten | 331.167 | 5.183 | 0 | 1.352.464 | 410.000 | 400.000 | 0 |
| Saldo | -366.493 | -837.974 | -420.729 | -5.891.067 | -2.239.604 | -604.804 | -339.954 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 28.030 | 28.030 | 28.451 | 28.877 | 29.311 | 29.750 |
| Saldo | -300.000 | 28.030 | 28.030 | 28.451 | 28.877 | 29.311 | 29.750 |
| Welzijn en Leren | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 9.852.201 | 10.739.968 | 11.777.258 | 11.680.542 | 11.522.532 | 11.734.596 | 11.949.977 |
| Ontvangsten | 8.168.994 | 9.259.956 | 9.196.524 | 8.774.540 | 8.671.442 | 8.838.373 | 8.990.715 |
| Saldo | -1.683.208 | -1.480.013 | -2.580.734 | -2.906.003 | -2.851.090 | -2.896.223 | -2.959.262 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 142.562 | 207.324 | 208.180 | 2.188.285 | 1.583.500 | 106.000 | 86.000 |
| Ontvangsten | 54.459 | 162.245 | 99.503 | 33.147 | 50.000 | 0 | 0 |
| Saldo | -88.103 | -45.078 | -108.677 | -2.155.138 | -1.533.500 | -106.000 | -86.000 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 0 | 140.000 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -105.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 23510 Alg. 4040048244

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 36808 Alg. 4042051443

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / EK 18324

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)

Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee

Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)

Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee

Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

| I. Exploitatie-uitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele uitgaven | 17.771.356 | 19.206.468 | 21.015.436 | 21.179.571 | 21.028.279 | 21.439.455 | 21.779.319 |
| 1. Goederen en diensten | 3.382.232 | 3.930.673 | 4.936.604 | 4.991.098 | 4.459.555 | 4.549.112 | 4.556.077 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 12.057.932 | 12.558.251 | 13.075.093 | 13.619.927 | 13.940.533 | 14.213.706 | 14.492.897 |
| a. Politiek personeel | 328.002 | 327.454 | 342.410 | 354.808 | 361.905 | 369.143 | 376.526 |
| b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel | 3.082.773 | 3.051.211 | 3.169.806 | 3.626.100 | 3.755.100 | 3.829.662 | 3.906.321 |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel | 2.427.054 | 2.812.906 | 3.100.404 | 3.032.857 | 3.099.073 | 3.161.168 | 3.224.455 |
| d. Onderwyzend personeel ten laste van bestuur | 972 | 2.369 | 5.010 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| e. Onderwyzend personeel ten laste van andere overheden | 5.768.823 | 5.884.200 | 5.884.200 | 6.001.884 | 6.121.921 | 6.244.360 | 6.369.247 |
| f. Andere personeelskosten | 269.889 | 296.083 | 389.234 | 400.448 | 395.189 | 397.983 | 400.830 |
| g. Pensioenen | 180.420 | 184.028 | 184.029 | 198.830 | 202.344 | 206.391 | 210.519 |
| 3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | 503.675 | 510.832 | 653.500 | 650.058 | 661.541 | 673.254 | 685.201 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 1.744.657 | 1.752.550 | 1.868.466 | 1.866.293 | 1.915.932 | 1.952.640 | 1.994.378 |
| - aan de politiezone | 1.027.306 | 1.047.852 | 1.047.852 | 1.068.809 | 1.090.185 | 1.111.989 | 1.134.229 |
| - aan de hulpverleningszone | 392.423 | 405.495 | 408.000 | 400.000 | 403.000 | 413.000 | 427.500 |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) | 41.728 | 29.051 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - aan besturen van de eredienst | 89.347 | 65.816 | 68.470 | 64.355 | 95.830 | 96.880 | 97.957 |
| - aan andere begunstigten | 193.854 | 204.336 | 344.144 | 333.129 | 326.917 | 330.771 | 334.692 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 82.859 | 454.162 | 481.773 | 52.195 | 50.719 | 50.742 | 50.766 |
| B. Financiële uitgaven | 375.354 | 331.050 | 339.915 | 294.085 | 295.877 | 275.791 | 266.609 |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 375.347 | 331.045 | 339.414 | 293.584 | 295.376 | 275.290 | 266.108 |
| - aan financiële instellingen | 375.347 | 331.045 | 339.414 | 293.584 | 295.376 | 275.290 | 266.108 |
| 2. Andere financiële uitgaven | 7 | 4 | 501 | 501 | 501 | 501 | 501 |
| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele ontvangsten | 21.539.361 | 23.596.098 | 22.398.143 | 22.204.592 | 22.353.060 | 22.797.511 | 23.205.085 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 714.133 | 836.171 | 920.228 | 1.005.819 | 1.005.570 | 1.027.122 | 1.030.307 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 10.402.807 | 10.007.435 | 9.988.984 | 10.132.304 | 10.314.085 | 10.524.978 | 10.740.100 |
| a. Aanvullende belastingen | 9.376.014 | 8.976.109 | 8.890.274 | 9.003.924 | 9.173.884 | 9.370.660 | 9.573.362 |

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente Oud-Heverlee en OCMW Oud-Heverlee (0207.523.679 / 0212.207.096)

2021

40 / 185

| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 3.382.280 | 3.370.200 | 3.286.425 | 3.381.117 | 3.398.022 | 3.415.012 | 3.432.088 |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting | 5.835.897 | 5.443.949 | 5.437.001 | 5.457.702 | 5.609.931 | 5.788.888 | 5.973.680 |
| - Andere aanvullende belastingen | 157.837 | 161.960 | 166.849 | 165.106 | 165.931 | 166.761 | 167.594 |
| b. Andere belastingen en boetes | 1.026.792 | 1.031.326 | 1.098.710 | 1.128.379 | 1.140.201 | 1.154.318 | 1.166.739 |
| 3. Werkingssubsidies | 10.226.152 | 11.335.913 | 11.293.277 | 10.888.461 | 10.854.253 | 11.065.093 | 11.253.171 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 2.560.707 | 2.616.938 | 2.819.144 | 2.912.709 | 2.984.693 | 3.050.005 | 3.124.246 |
| - Gemeentefonds | 2.034.041 | 2.075.383 | 2.062.421 | 2.123.486 | 2.186.686 | 2.252.095 | 2.319.810 |
| - Andere algemene werkingssubsidies | 526.666 | 541.555 | 756.724 | 789.224 | 798.008 | 797.911 | 804.437 |
| - van de federale overheid | 6.854 | 6.930 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| - van de Vlaamse overheid | 519.812 | 760.225 | 754.724 | 787.224 | 796.008 | 795.911 | 802.437 |
| - van andere entiteiten | 0 | -225.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7.665.445 | 8.718.975 | 8.474.133 | 7.975.752 | 7.869.560 | 8.015.088 | 8.128.924 |
| - van de federale overheid | 503.463 | 653.931 | 647.328 | 633.565 | 645.026 | 656.716 | 668.641 |
| - van de Vlaamse overheid | 6.936.070 | 8.102.695 | 7.826.805 | 7.342.187 | 7.224.534 | 7.358.372 | 7.460.284 |
| - van het OCMW | -30.964 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van andere entiteiten | 256.875 | -37.650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 75.808 | 64.164 | 75.123 | 61.809 | 62.510 | 63.224 | 63.952 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 120.461 | 1.352.414 | 120.531 | 116.200 | 116.642 | 117.094 | 117.555 |
| B. Financiële ontvangsten | 543.384 | 604.435 | 606.241 | 831.329 | 661.145 | 664.508 | 673.970 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Exploitatiesaldo | 3.936.035 | 4.663.015 | 1.649.033 | 1.562.265 | 1.690.049 | 1.746.775 | 1.833.126 |
| I. Investeringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Investerings in financiële vaste activa | 5.545 | 16.154 | 5.606 | 9.440 | 6.104 | 6.304 | 6.454 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 5.543 | 16.151 | 5.604 | 9.433 | 6.100 | 6.300 | 6.450 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 2 | 2 | 2 | 7 | 4 | 4 | 4 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 1.008.571 | 1.070.153 | 659.796 | 10.100.061 | 4.298.820 | 1.191.320 | 486.320 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 1.008.571 | 1.070.153 | 659.796 | 10.100.061 | 4.298.820 | 1.191.320 | 486.320 |
| a. Terreinen en gebouwen | 170.284 | 189.573 | 189.573 | 3.627.365 | 2.772.500 | 80.000 | 50.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 559.275 | 321.039 | 321.225 | 5.896.827 | 1.409.000 | 984.000 | 329.000 |
| c. Roerende goederen | 279.011 | 144.435 | 145.960 | 571.408 | 114.820 | 124.820 | 104.820 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 412.067 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e. Erfgoed | 0 | 3.038 | 3.038 | 4.462 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| C. Investerings in immateriële vaste activa | 66.435 | 76.389 | 76.389 | 189.961 | 0 | 0 | 0 |

| I. Investeringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| D. Toegestane investeringssubsidies | 213.684 | 104.751 | 104.752 | 598.673 | 149.900 | 163.200 | 302.594 |
| - aan de hulpverleningszone | 63.089 | 81.251 | 81.252 | 84.000 | 86.000 | 88.000 | 91.000 |
| - aan besturen van de eredienst | 150.595 | 20.000 | 20.000 | 493.173 | 63.900 | 75.200 | 211.594 |
| - aan andere begunstigden | 0 | 3.500 | 3.500 | 21.500 | 0 | 0 | 0 |
| II. Investeringsontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Verkoop van financiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 676.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0 | 0 | 0 | 676.000 | 0 | 0 | 0 |
| B. Verkoop van materiële vaste activa | 21.171 | 0 | 0 | 20.000 | 500.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 21.171 | 0 | 0 | 20.000 | 500.000 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 12.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 8.371 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringsubsidies en -schenkingen | 372.474 | 167.429 | 99.503 | 884.611 | 460.000 | 400.000 | 0 |
| - van de Vlaamse overheid | 93.316 | 162.953 | 99.503 | 138.147 | 385.000 | 0 | 0 |
| - van de provincie | 249.873 | 0 | 0 | 496.464 | 0 | 400.000 | 0 |
| - van het OCMW | 28.324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van andere entiteiten | 961 | 4.476 | 0 | 250.000 | 75.000 | 0 | 0 |
| III. Investeringsaldo | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | -900.591 | -1.100.018 | -747.041 | -9.317.525 | -3.494.824 | -960.824 | -795.368 |
| Saldo exploitatie en investeringen | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | 3.035.444 | 3.562.997 | 901.992 | -7.755.259 | -1.804.775 | 785.951 | 1.037.759 |
| I. Financieringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Vereffening van financiële schulden | 1.655.849 | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.333.013 | 1.420.285 | 1.421.774 | 1.417.966 |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen | 1.655.849 | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.333.013 | 1.420.285 | 1.421.774 | 1.417.966 |
| C. Toegestane leningen en betalingsuitstel | 300.000 | 0 | 0 | 140.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Toegestane leningen | 300.000 | 0 | 0 | 140.000 | 0 | 0 | 0 |
| - aan andere begunstigden | 300.000 | 0 | 0 | 140.000 | 0 | 0 | 0 |

| II. Financieringsontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Aangaan van financiële schulden | 0 | 412.067 | 0 | 3.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 1.000.000 |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen | 0 | 0 | 0 | 3.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 1.000.000 |
| - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten | 0 | 412.067 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel | 0 | 28.030 | 28.030 | 63.451 | 63.877 | 64.311 | 64.750 |
| 1. Terugvordering van toegestane leningen | 0 | 28.030 | 28.030 | 63.451 | 63.877 | 64.311 | 64.750 |
| a. Periodieke terugvorderingen | 0 | 28.030 | 28.030 | 63.451 | 63.877 | 64.311 | 64.750 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Financieringssaldo | -1.955.849 | -1.119.107 | -1.495.735 | 1.590.438 | -356.407 | 642.537 | -353.216 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | 1.079.595 | 2.443.890 | -593.743 | -6.164.821 | -2.161.182 | 1.428.487 | 684.543 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 23510 Alg. 4040048244

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 36808 Alg. 4042051443

T3: Investeringsproject

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)

Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee

Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)

Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee

Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

PRIO BEHZW: Beheersplan Zoet Water

AC000026: Gefaseerd uitvoeren van het beheersplan van het Zoet Water.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------------|-------------------|------------------|----------|------------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 5.181 | 0 | 2.280.000 | 0 | 2.285.181 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 5.181 | 0 | 2.280.000 | 0 | 2.285.181 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 5.181 | 0 | 2.280.000 | 0 | 2.285.181 |
| a. Terreinen en gebouwen | | 5.181 | | 2.130.000 | | 2.135.181 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 0 | | 150.000 | | 150.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 5.181 | 470.000 | 1.740.000 | 70.000 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 5.181 | 470.000 | 1.740.000 | 70.000 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 5.181 | 470.000 | 1.740.000 | 70.000 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 5.181 | 470.000 | 1.590.000 | 70.000 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 0 |

PRIO BLA: Heraanleg Blandenstraat

AC000051: Verder werken aan de as Zoet Water - Vaalbeek - Blanden - Haasrode: Blandensstraat.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 20.373 | 0 | 974.077 | 0 | 994.450 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 20.373 | 0 | 974.077 | 0 | 994.450 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 20.373 | 0 | 974.077 | 0 | 994.450 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 20.373 | | 974.077 | | 994.450 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 5.717 | 14.656 | 974.077 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 5.717 | 14.656 | 974.077 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 5.717 | 14.656 | 974.077 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 5.717 | 14.656 | 974.077 | 0 | 0 | 0 |

PRIO DORP1: Dorpskern Sint-Joris-Weert
AC000020: Ontwerpen en heraanleggen van de dorpskern van Sint-Joris-Weert.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|-----------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 42.479 | 0 | 972.521 | 0 | 1.015.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 42.479 | 0 | 972.521 | 0 | 1.015.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 42.479 | 0 | 972.521 | 0 | 1.015.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 42.479 | | 972.521 | | 1.015.000 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 0 | 0 | 6.250 | 0 | 6.250 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | | 0 | | 6.250 | | 6.250 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 14.281 | 28.199 | 32.521 | 20.000 | 700.000 | 220.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 14.281 | 28.199 | 32.521 | 20.000 | 700.000 | 220.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 14.281 | 28.199 | 32.521 | 20.000 | 700.000 | 220.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 14.281 | 28.199 | 32.521 | 20.000 | 700.000 | 220.000 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 0 | 6.250 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 0 | 0 | 6.250 | 0 | 0 | 0 |

PRIO DORP2: Dorpskern Haasrode

AC000021: Aantrekkelijker maken van de dorpskern van Haasrode.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|-----------|--------|-----------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 5.862 | 0 | 1.133.138 | 0 | 1.139.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 5.862 | 0 | 1.133.138 | 0 | 1.139.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 5.862 | 0 | 1.133.138 | 0 | 1.139.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | | 5.862 | | 118.138 | | 124.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 0 | | 1.015.000 | | 1.015.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 5.233 | 629 | 233.138 | 900.000 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 5.233 | 629 | 233.138 | 900.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 5.233 | 629 | 233.138 | 900.000 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 5.233 | 629 | 118.138 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 115.000 | 900.000 | 0 | 0 |

PRIO DORP3: Dorpskern Blanden

AC000022: Opmaken en uitvoeren van een beheersplan (2021) voor de beschermde dorpskern van Blanden.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 22.496 | 0 | 277.504 | 0 | 300.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 270.000 | 0 | 270.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 270.000 | 0 | 270.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 0 | | 270.000 | | 270.000 |
| C. Investerings in immateriële vaste activa | | 22.496 | | 7.504 | | 30.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 22.496 | 7.504 | 30.000 | 200.000 | 40.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 200.000 | 40.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 200.000 | 40.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 200.000 | 40.000 |
| C. Investerings in immateriële vaste activa | 0 | 22.496 | 7.504 | 0 | 0 | 0 |

PRIO INFRASPORT: Vernieuwing gebouw Stormvogels
AC000064: De gebouwen in gebruik door de Stormvogels worden vernieuwd.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|-----------|--------|-----------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 11.567 | 0 | 1.888.433 | 0 | 1.900.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 11.567 | 0 | 1.888.433 | 0 | 1.900.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 11.567 | 0 | 1.888.433 | 0 | 1.900.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | | 11.567 | | 1.888.433 | | 1.900.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 11.567 | 988.433 | 900.000 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 11.567 | 988.433 | 900.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 11.567 | 988.433 | 900.000 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 11.567 | 988.433 | 900.000 | 0 | 0 |

PRIO LEU: heraanleg Leuvensestraat
AC000050: Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Leuvensestraat.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|---------|-------------------|---------|--------|-----------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 242.170 | 0 | 951.089 | 0 | 1.193.260 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 242.170 | 0 | 951.089 | 0 | 1.193.260 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 242.170 | 0 | 951.089 | 0 | 1.193.260 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 242.170 | | 951.089 | | 1.193.260 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 150.000 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | | 0 | | 150.000 | | 150.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 191.260 | 50.911 | 951.089 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 191.260 | 50.911 | 951.089 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 191.260 | 50.911 | 951.089 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 191.260 | 50.911 | 951.089 | 0 | 0 | 0 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 0 | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 0 | 0 | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 |

PRIO OCHAS: (Ver)nieuwbouw site bib / ontmoetingscentrum Haasrode**AC000060: Onderzoek opportuniteiten herlocalisatie functies bibliotheek, ontmoeting en muziekschool**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 40.000 |
| C. Investerings in immateriële vaste activa | | 0 | | 40.000 | | 40.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |
| C. Investerings in immateriële vaste activa | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |

PRIO PARK: Park aan WZZ De Kouter
AC000023: Realiseren van een park aan de woonzorgzone De Kouter.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 25.269 | 0 | 509.731 | 0 | 535.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 25.269 | 0 | 509.731 | 0 | 535.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 25.269 | 0 | 509.731 | 0 | 535.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | | 25.269 | | 509.731 | | 535.000 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 60.000 | 0 | 40.000 | 0 | 100.000 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | | 60.000 | | 40.000 | | 100.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 4.052 | 21.218 | 509.731 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 4.052 | 21.218 | 509.731 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 4.052 | 21.218 | 509.731 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 4.052 | 21.218 | 509.731 | 0 | 0 | 0 |
| II. ONTVANGSTEN | 60.000 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 60.000 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |

PRIO WAV: Heraanleg Waversebaan
AC000049: Verder werken aan de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Waversebaan

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|----------------|-------------------|------------------|----------|------------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 855 | 0 | 2.144.145 | 0 | 2.145.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 855 | 0 | 2.144.145 | 0 | 2.145.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 855 | 0 | 2.144.145 | 0 | 2.145.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 855 | | 2.144.145 | | 2.145.000 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 249.873 | 0 | 770.000 | 0 | 1.019.873 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | | 249.873 | | 770.000 | | 1.019.873 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|----------------|--------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 855 | 1.944.145 | 200.000 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 855 | 1.944.145 | 200.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 855 | 1.944.145 | 200.000 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 855 | 1.944.145 | 200.000 | 0 | 0 |
| II. ONTVANGSTEN | 249.873 | 0 | 370.000 | 0 | 400.000 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 249.873 | 0 | 370.000 | 0 | 400.000 | 0 |

PRIO ZAALOH: Renovatie parochiezaal Oud-Heverlee
AC000065: De parochiezaal wordt gerenoveerd of vernieuwbouwd.

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 0 | 0 | 750.000 | 0 | 750.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 750.000 | 0 | 750.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 750.000 | 0 | 750.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 750.000 | 0 | 750.000 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 0 | 600.000 | 150.000 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 0 | 600.000 | 150.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 600.000 | 150.000 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 600.000 | 150.000 | 0 | 0 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 23510 Alg. 4040048244

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 36808 Alg. 4042051443

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

| UITGAVEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|---------------------------|------|------------------|-----------------------|------------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0200 | Wegen | 224 | 308.844 | 2.957.241 | -2.648.396 | Deze uitgaven hebben vrn. betrekking op de werken in de zijstraten van de M. Noëstraat (87.987 euro: vorderingsstaat + ereloon), de heraanleg van de Blandenstraat (14.656 euro: erelonen), de heraanleg van de Leuvensestraat (50.910 euro: erelonen), algemene onderhouds- en verbeteringswerken (73.682 euro: gietasfalt), aanleg van voet- en fietspaden algemeen (42.024 euro: prestaties Igo en aankoop betonstraatstenen Kartuijzersstraat), heraanleg voetpaden Dorpsstraat (10.529 euro: aankoop betonstraatstenen) en heraanleg dorpskern Sint-Joris-Weert (28.198 euro: opmaak beeldkwaliteitsplan en deelname wetenschappelijk onderzoek). |
| 0670 | Straatverlichting | 250 | 412.067 | | 412.067 | De boeking betreft de aanschafwaarde van de straatverlichting incl. de nieuwe investering in 2021, ingevolge de richtlijnen van ABB dd. 02/2022 betreffende de waardering van de openbare verlichting (financiële lease) en het Toekomstfonds. Dit betreft geen effectieve cash-out uitgave. Aangezien de richtlijn van ABB van februari 2022 dateert kon deze investeringsuitgave in 2021 niet gebudgetteerd worden en werd ze in overschrijding geboekt. |
| 0680 | Groene ruimte | 222 | 21.218 | 395.949 | -374.731 | De uitgaven betreffen erelonen van Interleuven voor het park De Kouter, alsook erelonen voor de opmaak van de archeologienota en het milieuhygiënisch onderzoek. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0790 | Erediensten | 664 | 20.000 | 385.170 | -365.170 | De uitgaven betreffen investeringssubsidies, betaald aan de kerkfabriek Oud-Heverlee voor restauratie van de pastorie. De andere kerkfabrieken vroegen geen uitbetaling van de voorziene investeringssubsidies. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0119 | Overige algemene diensten | 243 | 26.040 | 173.107 | -147.067 | De uitgaven betreffen de aankoop van een bestelwagen. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0119 | Overige algemene diensten | 241 | 68.384 | 191.845 | -123.461 | De uitgaven betreffen investeringen in informatica-materieel en toepassingen voor de algemene diensten en de scholen. Voor de scholen werd een bedrag van 29.622 euro besteed, o.a. voor digitale schoolborden. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0220 | Parkeren | 222 | 2.429 | 102.767 | -100.338 | De uitgaven betreffen erelonen van Interleuven voor de heraanleg van de parking aan het Zoet Water en erelonen voor de heraanleg van de toegangsweg aan de GBS Haasrode (Verbindingsstraat). Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0742 | Sportinfrastructuur | 221 | 18.091 | 107.000 | -88.909 | De uitgaven betreffen de vervanging van de onderwaterpomp van TC Meerdaal (6.523 euro) en diverse erelonen voor het dossier betreffende de bouw van een nieuwe kantine en kleedkamers voor De Stormvogels (11.567 euro). Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0200 | Wegen | 225 | 12.195 | 93.811 | -81.616 | De uitgaven betreffen aankoop van straatmeubilair (bloembakken en paaltjes) en 3 snelheidsinformatieborden (8.693 euro). Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

| | | | | | | |
|------|---------------------------|-----|--------|--------|---------|--|
| 0610 | Gebiedsontwikkeling | 214 | 7.695 | 82.377 | -74.682 | De uitgaven betreffen erelonen voor het masterplan Haasrode, het RUP Dorpskernen en Open Ruimte en het perceel Groenstraat / Meuterweg. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 222 | 4.930 | 76.481 | -71.551 | De uitgaven betreffen betaalde erelonen aan Interleuven voor het onthardingsproject op de speelplaats van de GBS Blanden. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0341 | Erosiebestrijding | 222 | 2.334 | 43.748 | -41.414 | Deze kredieten hebben betrekking op uitgaven voor erosiebestrijdingsprojecten. De uitgaven in 2021 hebben betrekking op de prestaties van de erosiecoördinator en de opmaak van een schattingsverslag. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0990 | Begraafplaatsen | 222 | 32.917 | 66.473 | -33.556 | De uitgaven hebben betrekking op de herinrichting / omvorming van de kerkhoven (materiaal waaronder L-elementen en betonkaders, planten). Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 221 | 3.381 | 30.000 | -26.619 | De uitgaven betreffen betaalde erelonen voor studiekosten aan Interleuven i.k.v. de voorziene investeringen m.b.t. gebouwen in het Zoet Water park (uitvoering beheersplan). Het resterende krediet werd bij aanpassing AMJP3 herschikt naar andere meerjarenplannummers binnen actie 26 (gefaseerd uitvoeren van het beheersplan van het Zoet Water). |
| 0119 | Overige algemene diensten | 221 | 18.346 | 43.008 | -24.662 | De uitgaven betreffende de vervanging van de vloerbekleding op de 2e verdieping van het gemeentehuis. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 221 | 50.696 | 27.481 | 23.215 | De uitgaven hebben vnl. betrekking op de renovatie van het stooklokaal in de GBS Blanden (27.100 euro) en het plaatsen van septische putten op het schooldomein te Haasrode aan de sporthal (23.595 euro). In 2021 vonden kredietverschuivingen plaats om deze uitgaven te realiseren. |
| 0711 | Openluchtcreatie | 214 | 44.891 | 62.740 | -17.849 | De uitgaven hebben betrekking op erelonen van Overlant Landschapsarchitecten voor het masterplan Zoet Water. Het niet benut investeringskrediet werd overgedragen naar 2022. |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

| ONTVANGSTEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|---|------|------------------|-----------------------|----------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0200 | Wegen | 150 | 5.183 | 376.250 | -371.067 | Deze ontvangst betreft subsidies voor veilige schoolomgevingen. De gebudgetteerde ontvangst heeft betrekking op fietspadsubsidies Waversebaan. Deze werden nog niet uitbetaald in 2021 daar het wegenisproject nog niet in uitvoering was. Het ontvangstkrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0310 | Beheer van regen- en afvalwater | 281 | | 320.000 | -320.000 | Deze gebudgetteerde ontvangst betreft de verkoop van RI-aandelen Riobra voor de financiering van het wegenisproject "zijstraten M. Noëstraat". De aandelen werden nog niet verkocht in 2021. |
| 0050 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel | 150 | | 175.000 | -175.000 | Deze gebudgetteerde ontvangst heeft betrekking op de verkoop van het perceel grond van de gemeente in de Polderstraat. Het perceel werd niet verkocht in 2021. Het ontvangstkrediet werd overgedragen naar 2022. |
| 0680 | Groene ruimte | 150 | | 40.000 | -40.000 | De gebudgetteerde ontvangst betreft het tweede gedeelte van de subsidie voor de realisatie van het park aan WZZ De Kouter. De subsidie werd nog niet uitbetaald aangezien het park nog niet gerealiseerd werd. |
| 0341 | Erosiebestrijding | 150 | | 40.000 | -40.000 | In 2021 werden geen erosiebestrijdingsprojecten uitgevoerd en bijgevolg ook geen subsidies ontvangen. De niet benutte investeringsontvangst werd overgedragen naar 2022. |
| 0820 | Deeltijds kunstonderwijs | 150 | 21.467 | | 21.467 | Deze ontvangst betreft een toelage voor ICT apparatuur voor de muziekkacademie in het kader van het project Digisprong. De gemeente dient met deze toelage investeringen m.b.t. informatica in het kunstonderwijs te verrichten en hierover te rapporteren. |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 150 | 136.303 | 132.650 | 3.653 | Deze ontvangst betreft toelagen voor ICT apparatuur voor de 3 gemeentescholen in het kader van het project Digisprong. De gemeente dient met deze toelage investeringen m.b.t. informatica in het onderwijs te verrichten en hierover te rapporteren. |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

| UITGAVEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|---|------|------------------|-----------------------|----------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0903 | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 221 | 1.554 | 47.728 | -46.174 | Deze uitgaven hebben betrekking op de uitgevoerde renovatiewerken aan de woning van het OCMW langs de Waversebaan, specifiek resterend ereloon van de architect. |
| | | | | | | |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

| ONTVANGSTEN | | Code | BOEKJAAR 2021 | MEERJARENPLAN 2021 | VERSCHIL | VERKLARING |
|--------------------|---|-------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|---|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0903 | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 150 | 4.476 | | 4.476 | het geboekte bedrag betreft het saldo van de investeringssubsidie LOI |
| | | | | | | |

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)

Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee

Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)

Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee

Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

| Financiële schulden op 31 december | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. Financiële schulden op lange termijn | 12.727.906 | 11.736.066 | 13.315.781 | 12.894.007 | 13.476.041 | 13.145.611 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 14.251.667 | 12.727.906 | 11.736.066 | 13.315.781 | 12.894.007 | 13.476.041 |
| 2. Nieuwe leningen | 0 | 412.067 | 3.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 1.000.000 |
| 4. Overboekingen | -1.523.761 | -1.403.907 | -1.420.285 | -1.421.774 | -1.417.966 | -1.330.430 |
| B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.523.757 | 1.368.460 | 1.455.731 | 1.457.221 | 1.453.413 | 1.365.877 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 1.655.845 | 1.523.757 | 1.368.460 | 1.455.731 | 1.457.221 | 1.453.413 |
| 2. Aflossingen | -1.655.849 | -1.559.204 | -1.333.013 | -1.420.285 | -1.421.774 | -1.417.966 |
| 3. Overboekingen | 1.523.761 | 1.403.907 | 1.420.285 | 1.421.774 | 1.417.966 | 1.330.430 |
| C. Financiële schulden op korte termijn | 32 | 0 | | | | |
| Totaal financiële schulden | 14.251.695 | 13.104.526 | 14.771.513 | 14.351.228 | 14.929.454 | 14.511.488 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 23510 Alg. 4040048244

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 36808 Alg. 4042051443

T5 - Toelichting bij de balans

| Mutatiestaat van de vaste activa | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen | Verkopen | Overboeking | Herwaardering | Afschrijving en waardevermindering | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
|---|----------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------|------------------------------------|-----------------|----------------------|
| B. Financiële vaste activa | 7.124.512,00 | 16.154,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.140.666,00 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 4.217.907,00 | 16.151,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.234.058,00 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 2.906.605,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.906.607,00 |
| C. Materiële vaste activa | 35.534.756,00 | 1.070.153,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.501.501,00 | 0,00 | 35.103.408,00 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 33.023.093,00 | 1.061.502,00 | 0,00 | 0,00 | | -1.461.664,00 | 0,00 | 32.622.931,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 20.010.730,00 | 189.573,00 | 0,00 | 0,00 | | -594.515,00 | 1,00 | 19.605.789,00 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 10.344.183,00 | 321.039,00 | 0,00 | 0,00 | | -493.480,00 | 1,00 | 10.171.743,00 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 236.404,00 | 27.348,00 | 0,00 | 0,00 | | -60.682,00 | -1,00 | 203.069,00 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 755.811,00 | 108.436,00 | 0,00 | 0,00 | | -196.558,00 | 1,00 | 667.690,00 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 1.640.273,00 | 412.067,00 | 0,00 | 0,00 | | -116.429,00 | 0,00 | 1.935.911,00 |
| f. Erfgoed | 35.691,00 | 3.038,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 1,00 | 38.730,00 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 855.326,00 | 8.651,00 | 0,00 | 0,00 | | -39.838,00 | 1,00 | 824.140,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 827.820,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | -32.597,00 | 0,00 | 795.223,00 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 13.068,00 | 6.227,00 | 0,00 | 0,00 | | -3.627,00 | 0,00 | 15.668,00 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 14.438,00 | 2.424,00 | 0,00 | 0,00 | | -3.613,00 | 0,00 | 13.249,00 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 1.656.337,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.656.337,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.656.337,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.656.337,00 |
| b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | 64.920,00 | 76.389,00 | 0,00 | 0,00 | | -37.350,00 | 0,00 | 103.959,00 |

| Mutatiestaat van het nettoactief | | | | | | |
|---|-----------------------|--------------------------|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Verrekening | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | Gemeente Oud-Heverlee | 3.529.913,00 | 162.953,00 | -236.451,00 | 0,00 | 3.456.415,00 |
| | OCMW | 1.564.328,00 | 4.476,00 | -9.051,00 | 0,00 | 1.559.754,00 |
| | Totaal | 5.094.241,00 | 167.429,00 | -245.502,00 | 0,00 | 5.016.169,00 |
| 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 Oud-Heverlee | 7.315.485,00 | 4.232.787,00 | 0,00 | 0,00 | 11.548.272,00 |
| | OCMW | -475.616,00 | -1.022.543,00 | 0,00 | 0,00 | -1.498.159,00 |
| | Totaal | 6.839.869,00 | 3.210.244,00 | 0,00 | 0,00 | 10.050.113,00 |
| C. Herwaarderingsreserves | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Terugneming | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | Totaal | | | | | |
| D. Overig nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | Wijziging kapitaal | | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | Gemeente Oud-Heverlee | 20.350.445,00 | 0,00 | | 0,00 | 20.350.445,00 |
| | OCMW | 2.214.845,00 | 0,00 | | 0,00 | 2.214.845,00 |
| | Totaal | 22.565.290,00 | 0,00 | | 0,00 | 22.565.290,00 |
| Totaal nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | | | Mutatie | Boekwaarde op 31/12 |
| | Gemeente Oud-Heverlee | 31.195.842,00 | | | 4.159.289,00 | 35.355.131,00 |
| | OCMW | 3.303.558,00 | | | -1.027.117,00 | 2.276.440,00 |
| | Totaal | 34.499.400,00 | | | 3.132.172,00 | 37.631.571,00 |

Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2020
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0)
- FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- BK** Aansluiting werkkapitaal
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten in toepassing van art. 258 van het DLB
- T-BR** Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op het budgettair resultaat
- BEL** Overzicht jaarlijkse opbrengsten per belastingsoort
- BV** Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein
- ODAA** Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

OUD-HEVERLEE

PROEF-EN SALDIBALANS

| -- AR -- | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2020 | DEBET | CREDIT | 31/12/2021 |
|----------|---|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 0120000 | Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden | 7.668.907,76 | 10.203.587,76 | | 10.203.587,76 |
| 0130701 | Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan | -303.587,76 | | 303.587,76 | -303.587,76 |
| 0139000 | Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan | -7.365.320,00 | | 9.900.000,00 | -9.900.000,00 |
| 0920000 | Overige diverse rechten en verplichtingen | 8.568.954,49 | 18.219.380,73 | 8.570.831,66 | 9.648.549,07 |
| 0930000 | Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | -8.568.954,49 | 8.570.831,66 | 18.219.380,73 | -9.648.549,07 |
| 0940000 | Andere rechten en verplichtingen | 1.825.033,02 | 3.092.992,29 | 0,02 | 3.092.992,27 |
| 0950000 | Andere rechten en verplichtingen | -1.825.033,02 | 0,02 | 3.092.992,29 | -3.092.992,27 |
| 1090000 | Saldo beginbalans | -22.565.290,00 | | 22.565.290,00 | -22.565.290,00 |
| 1400000 | Overgedragen overschot | -3.812.534,01 | | 8.045.321,37 | -8.045.321,37 |
| 1410000 | Overgedragen tekort | -3.027.334,63 | 1.500.047,82 | 3.504.839,71 | -2.004.791,89 |
| 1500000 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op... | -7.634.612,01 | | 7.797.564,69 | -7.797.564,69 |
| 1500009 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op... | 3.597.362,95 | 3.787.215,18 | | 3.787.215,18 |
| 1500100 | Investeringsubsidies LOI - Nominaal bedrag van de subsidie of waa... | -445.862,13 | 4.475,93 | 454.813,99 | -450.338,06 |
| 1500109 | Investeringsubsidies LOI - In resultaat opgenomen investeringsub... | 35.623,43 | 43.862,11 | | 43.862,11 |
| 1520000 | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin | -1.024.990,15 | | 1.024.990,15 | -1.024.990,15 |
| 1520009 | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin | 992.670,86 | 1.007.742,78 | | 1.007.742,78 |
| 1590000 | Overige investerings-schenken | -1.067.175,00 | | 1.067.175,00 | -1.067.175,00 |
| 1590009 | Overige investerings-schenken - Verrekening | 452.740,93 | 485.079,57 | | 485.079,57 |
| 1600000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | -3.206.241,84 | | 3.601.291,02 | -3.601.291,02 |
| 1600001 | Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage | -7.057,00 | | 36.922,00 | -36.922,00 |
| 1670000 | Voorziening geschil Stabo-Arte | -418.817,23 | 837.634,46 | 837.634,46 | |
| 1720001 | Leasingschulden openbare verlichting | | 70.894,84 | 412.067,21 | -341.172,37 |
| 1721000 | Andere leasingschulden en soortgelijke schulden aangegaan do | -1.014.326,94 | 155.625,60 | 1.014.326,94 | -858.701,34 |
| 1733000 | Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur en ten... | -11.713.578,92 | 1.177.386,64 | 11.713.578,92 | -10.536.192,28 |
| 2110000 | Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke ... | 5.788,18 | 5.788,18 | | 5.788,18 |
| 2110009 | Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke ... | -5.788,18 | | 5.788,18 | -5.788,18 |
| 2140000 | Plannen en studies | 1.283.088,30 | 1.379.570,81 | 20.093,60 | 1.359.477,21 |
| 2140009 | Plannen en studies - Afschrijvingen | -1.218.168,06 | | 1.255.518,11 | -1.255.518,11 |
| 2200000 | Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen | 5.859.784,63 | 5.859.784,63 | | 5.859.784,63 |
| 2201000 | Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen | 4.979.620,24 | 4.979.620,24 | | 4.979.620,24 |
| 2202000 | Wegzate - gemeenschapsgoederen | 1.343.430,38 | 1.343.430,38 | | 1.343.430,38 |
| 2203000 | Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffi | 54.298,70 | 54.298,70 | | 54.298,70 |
| 2210000 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen | 20.407.469,98 | 20.536.239,57 | 3.025,22 | 20.533.214,35 |
| 2210009 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen | -12.865.178,03 | | 13.363.935,90 | -13.363.935,90 |
| 2220000 | Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaa | 809.671,55 | 874.721,11 | 1.221,00 | 873.500,11 |
| 2220009 | Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen | -578.367,28 | | 674.123,93 | -674.123,93 |
| 2240000 | Wegen | 30.450.099,95 | 30.758.944,18 | | 30.758.944,18 |
| 2240009 | Wegen - afschrijvingen | -20.513.054,42 | | 20.954.618,27 | -20.954.618,27 |
| 2250000 | Overige infrastructuur betreffende de wegen | 316.191,68 | 331.886,92 | 3.500,00 | 328.386,92 |
| 2250009 | Overige infrastructuur betreffende de wegen - afschrijvingen | -87.584,47 | | 100.569,53 | -100.569,53 |
| 2260000 | Waterlopen en waterbekkens | 387.383,16 | 387.383,16 | | 387.383,16 |
| 2260009 | Waterlopen en waterbekkens - afschrijvingen | -270.896,83 | | 305.822,02 | -305.822,02 |
| 2289000 | Overige onroerende infrastructuur | 132.190,03 | 132.190,03 | | 132.190,03 |
| 2289009 | Overige onroerende infrastructuur - afschrijvingen | -70.145,98 | | 74.151,73 | -74.151,73 |
| 2290100 | Terreinen van gebouwen - bedrijfsmatige MVA | 237.249,54 | 237.249,54 | | 237.249,54 |
| 2291000 | Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa | 1.161.267,47 | 1.161.267,47 | | 1.161.267,47 |
| 2291009 | Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen | -570.696,72 | | 603.293,72 | -603.293,72 |
| 2300000 | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen | 884.480,71 | 911.828,41 | | 911.828,41 |
| 2300009 | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - afsc... | -648.076,97 | | 708.759,13 | -708.759,13 |
| 2350000 | Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materi | 40.314,97 | 46.542,11 | | 46.542,11 |
| 2350009 | Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - | -27.247,04 | | 30.874,35 | -30.874,35 |
| 2400000 | Meubilair - gemeenschapsgoederen | 495.870,57 | 510.226,53 | 344,85 | 509.881,68 |
| 2400009 | Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen | -455.222,37 | | 473.043,60 | -473.043,60 |
| 2410000 | Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen | 1.090.995,80 | 1.159.380,23 | | 1.159.380,23 |
| 2410009 | Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen | -806.999,70 | | 916.480,16 | -916.480,16 |
| 2420000 | Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen | 4.874,87 | 4.874,87 | | 4.874,87 |
| 2420009 | Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen | -4.874,87 | | 4.874,87 | -4.874,87 |
| 2430000 | Rollend materieel - gemeenschapsgoederen | 1.129.122,62 | 1.155.163,09 | | 1.155.163,09 |
| 2430009 | Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen | -697.955,71 | | 767.211,60 | -767.211,60 |

| -- AR -- | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2020 | DEBIT | CREDIT | 31/12/2021 |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2450000 | Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa | 45.363,90 | 47.788,08 | | 47.788,08 |
| 2450009 | Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen | -30.925,91 | | 34.539,38 | -34.539,38 |
| 2500000 | Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge | 2.672.406,25 | 2.672.406,25 | | 2.672.406,25 |
| 2500009 | Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge | -1.032.133,38 | | 1.113.115,38 | -1.113.115,38 |
| 2501000 | Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge | | 412.067,21 | | 412.067,21 |
| 2501009 | Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge | | | 35.447,42 | -35.447,42 |
| 2600200 | Bouwgronden - overige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde | 1.624.060,00 | 1.624.060,00 | | 1.624.060,00 |
| 2600300 | Bossen - overige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde | 7.805,00 | 7.805,00 | | 7.805,00 |
| 2600500 | Recreatiegebieden - overige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde | 708,00 | 708,00 | | 708,00 |
| 2600900 | Andere terreinen - overige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde | 23.763,95 | 23.763,95 | | 23.763,95 |
| 2751000 | Kunstwerken | 35.691,48 | 38.729,93 | | 38.729,93 |
| 2810000 | Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgeli... | 4.220.819,32 | 4.236.970,60 | | 4.236.970,60 |
| 2811000 | Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo | -2.912,26 | 16.151,28 | 19.063,54 | -2.912,26 |
| 2840000 | Andere aandelen - aanschaffingswaarde | 3.725.423,13 | 3.725.423,13 | | 3.725.423,13 |
| 2841000 | Andere aandelen - nog te storten bedragen (-) | -618.818,13 | 2,33 | 618.818,13 | -618.815,80 |
| 2849000 | Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte waardever... | -200.000,00 | | 200.000,00 | -200.000,00 |
| 2903029 | Vorderingen wegens toegestane leningen VZW De Kouter | 271.969,75 | 271.969,75 | 28.450,71 | 243.519,04 |
| 2905000 | Vorderingen wegens toegestaan betalingsuitstel - nominale waarde | 179.519,54 | 179.519,54 | | 179.519,54 |
| 4000000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde | 74.591,38 | 1.067.033,04 | 997.099,89 | 69.933,15 |
| 4000020 | Vorderingen op ministeries en andere overheden | 74.311,57 | 2.338.264,01 | 2.077.234,29 | 261.029,72 |
| 4005001 | Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen | 128,52 | 676,84 | 550,97 | 125,87 |
| 4060000 | Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen | 19.378,17 | 22.199,52 | 4.850,00 | 17.349,52 |
| 4080000 | Interne rekening-courant | 1.608,97 | 2.605.703,32 | 1.305.660,60 | 1.300.042,72 |
| 4130000 | Vorderingen uit fiscale opbrengsten | 73.007,26 | 1.147.880,32 | 1.087.782,53 | 60.097,79 |
| 4131000 | Te ontvangen aanvullende belastingen | 451.749,40 | 11.546.333,90 | 11.110.660,69 | 435.673,21 |
| 4135000 | Vorderingen uit de recuperatie van individuele hulpverlening door het OCMW | 38.652,22 | 145.433,68 | 110.917,50 | 34.516,18 |
| 4135001 | Vorderingen uit de recuperatie van dienstverlening door het OCMW | 15.750,00 | 154.107,44 | 142.667,07 | 11.440,37 |
| 4153000 | Vorderingen wegens werkingsubsidies | 133.331,94 | 10.415.411,80 | 10.218.701,20 | 196.710,60 |
| 4160100 | Rioleringsfonds | 178.958,86 | 321.265,60 | 73.302,48 | 247.963,12 |
| 4160200 | Toekomstfonds | | 1.226.194,00 | 48.548,73 | 1.177.645,27 |
| 4170000 | Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren | 11.329,86 | 52.867,49 | 38.443,89 | 14.423,60 |
| 4190000 | Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waard... | -5.242,92 | 9.211,37 | 14.869,34 | -5.657,97 |
| 4220000 | Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP | | 35.447,42 | 70.894,84 | -35.447,42 |
| 4221000 | Andere leasingschulden en soortgelijke schulden | -151.998,55 | 151.998,55 | 307.624,15 | -155.625,60 |
| 4233000 | Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur | -1.371.758,39 | 1.371.758,39 | 2.549.145,03 | -1.177.386,64 |
| 4330000 | Kredietinstellingen - Schulden in rekening-courant | -31,78 | 31,78 | 31,78 | |
| 4400000 | Leveranciers | -418.223,72 | 6.354.217,07 | 6.775.810,74 | -421.593,67 |
| 4440000 | Te ontvangen facturen | -142.246,44 | 184.840,70 | 284.180,83 | -99.340,13 |
| 4452000 | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake le | -42.406,23 | 205.537,03 | 247.837,85 | -42.300,82 |
| 4453000 | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen | -667.541,72 | 1.775.532,85 | 2.350.317,82 | -574.784,97 |
| 4460000 | Te betalen toegestane leningen | -300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | |
| 4480000 | Interne rekening-courant | -1.608,97 | 1.301.868,45 | 2.601.911,17 | -1.300.042,72 |
| 4491000 | Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties | | 8.389,30 | 16.778,60 | -8.389,30 |
| 4492000 | Te betalen en terug te betalen borgtochten | -6.016,09 | | 6.016,09 | -6.016,09 |
| 4492100 | Waarborg LOI bewoners | -1.571,50 | | 1.571,50 | -1.571,50 |
| 4499100 | Overige niet-financiële schulden uit ruiltransacties - openb | | 19.833,46 | 39.666,92 | -19.833,46 |
| 4530000 | Ingehouden voorheffing | -124.067,07 | 988.486,00 | 1.137.622,99 | -149.136,99 |
| 4540000 | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid | -51.438,97 | 3.960.195,27 | 4.077.833,57 | -117.638,30 |
| 4545300 | Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen | -83,93 | 42.261,39 | 42.345,32 | -83,93 |
| 4550000 | Bezoldigingen | -6.423,53 | 7.226.650,79 | 7.243.218,71 | -16.567,92 |
| 4590000 | Andere sociale schulden | -140,54 | 5.586,01 | 6.017,82 | -431,81 |
| 4600000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | -161.697,92 | | 198.376,00 | -198.376,00 |
| 4610000 | Voorzieningen voor vakantiegeld | -302.137,19 | 56.795,60 | 370.412,22 | -313.616,62 |
| 4760000 | Te betalen roerende voorheffing | -38,56 | 127,53 | 165,29 | -37,76 |
| 4810000 | Operationele schulden inzake individuele hulpverlening door het OCMW | -15.635,44 | 743.865,98 | 763.137,84 | -19.271,86 |
| 4820000 | Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies | -63.744,35 | 105.534,10 | 217.569,57 | -112.035,47 |
| 4830000 | Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties | -38.500,00 | | 38.500,00 | -38.500,00 |
| 4830100 | Ontvangen vooruitbetalingen Diftar | -68.564,35 | 1.387.053,93 | 1.472.379,79 | -85.325,86 |
| 4890000 | Te betalen toegestane subsidies | -9.352,72 | 1.841.299,15 | 1.863.625,71 | -22.326,56 |
| 4892000 | Diverse verrichtingen voor derden | -4.139,62 | 164.084,15 | 176.140,34 | -12.056,19 |
| 4943009 | Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v | 28.030,25 | 84.511,21 | 56.060,50 | 28.450,71 |
| 5300000 | Termijndeposito's - nominale waarde | 263.810,85 | 527.621,70 | 264.035,85 | 263.585,85 |
| 5300030 | huurwaarborgen | 13.913,57 | 29.657,15 | 14.540,58 | 15.116,57 |
| 5500000 | Belfius - rekening-courant | 1.549.083,14 | 22.191.535,99 | 19.593.715,64 | 2.597.820,35 |

| -- AR -- | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2020 | DEBET | CREDIT | 31/12/2021 |
|----------|---|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 5500010 | KBC - rekening-courant | 45,88 | 28.011,42 | 27.976,79 | 34,63 |
| 5500080 | ING - rekening-courant | 2.644,21 | 5.291,18 | 2.655,04 | 2.636,14 |
| 5500200 | Belfius spaarrekening Treasury+ | 5.002.335,45 | 10.604.670,90 | 8.672.588,44 | 1.932.082,46 |
| 5500300 | Belfius spaarrekening Treasury special | 2.484.060,98 | 7.888.670,17 | 2.684.225,44 | 5.204.444,73 |
| 5500400 | Postchequerekening | | 1.181,78 | 152,26 | 1.029,52 |
| 5500500 | Post-spaarrekening | 1.191.757,74 | 2.391.398,33 | 1.191.776,44 | 1.199.621,89 |
| 5500800 | Belfius zichtrekening BV | 17.352,76 | 101.637,74 | 21.563,94 | 80.073,80 |
| 5500900 | Belfius zichtrekening RO / BIB | 4.146,08 | 12.336,96 | 4.289,26 | 8.047,70 |
| 5700000 | Kas | 1.528,60 | 9.920,00 | 8.091,10 | 1.828,90 |
| 5701000 | provisie sociale dienst | 6.296,74 | 12.747,13 | 6.296,74 | 6.450,39 |
| 5702000 | provisie administratie | 550,45 | 1.100,90 | 1.100,45 | 0,45 |
| 6040000 | Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop | 17.658,54 | 15.513,54 | 6.770,90 | 8.742,64 |
| 6100000 | Huur terreinen en gebouwen | 22.109,87 | 22.132,11 | 825,00 | 21.307,11 |
| 6100500 | Woningvergoeding bedienaars erediens | | 966,04 | | 966,04 |
| 6102001 | Periodieke erfpachtvergoedingen | 11.907,23 | 11.975,59 | | 11.975,59 |
| 6103001 | Benodigdheden voor gebouwen | 126.713,68 | 129.415,44 | 4.462,52 | 124.952,92 |
| 6103010 | Prestaties voor derden voor onderhoud en herstelling gebouwen | 132.308,09 | 233.703,52 | 29.136,03 | 204.567,49 |
| 6103501 | Benodigdheden voor wegen en waterlopen | 86.998,72 | 83.677,50 | 662,11 | 83.015,39 |
| 6103505 | Onderhoud en herstel van openbare verlichting | | 33.804,86 | | 33.804,86 |
| 6103510 | Prestaties van derden voor wegen en waterlopen | 120.267,21 | 194.222,89 | 9.310,08 | 184.912,81 |
| 6103513 | Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding | 274,50 | 12.469,00 | | 12.469,00 |
| 6110000 | Elektriciteit | 250.734,59 | 259.106,96 | 31.583,62 | 227.523,34 |
| 6111000 | verwarming: gas/stookolie | 59.759,56 | 99.268,17 | 11.444,54 | 87.823,63 |
| 6113000 | Water | 37.863,47 | 36.324,11 | 15.319,50 | 21.004,61 |
| 6120100 | Brandverzekering | 17.694,31 | 12.041,00 | 1.618,46 | 10.422,54 |
| 6120150 | Burgerlijke aansprakelijkheid | 20.647,34 | 27.337,17 | 1.932,98 | 25.404,19 |
| 6120160 | Verzekering voertuigen | 6.770,08 | 6.774,63 | 902,98 | 5.871,65 |
| 6120170 | Verzekeringen lln. onderwijs | 2.931,90 | 906,60 | 128,32 | 778,28 |
| 6120180 | Verzekeringen dienstverplaatsingen | 2.021,00 | 975,25 | | 975,25 |
| 6120999 | Overige verzekeringen | 857,91 | 936,02 | 80,00 | 856,02 |
| 6131001 | Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten | 24.368,14 | 46.830,88 | 39,63 | 46.791,25 |
| 6131004 | Erelonen en vergoedingen commissies & adviesraden | 2.500,00 | 3.600,00 | | 3.600,00 |
| 6131005 | Erelonen en vergoedingen auteursrechten | 2.127,27 | 2.110,63 | | 2.110,63 |
| 6131006 | Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, | 20.310,53 | 69.874,04 | 200,00 | 69.674,04 |
| 6131007 | Erelonen en vergoedingen voor juryleden | 2.416,68 | 5.506,26 | | 5.506,26 |
| 6132001 | prestaties aan derden loonadministratie | 36.492,46 | 37.498,83 | | 37.498,83 |
| 6132002 | Prestaties van derden voor de boekhouding | 5.989,51 | 7.163,99 | | 7.163,99 |
| 6132010 | Prestaties van derden voor verkoop huisvuilzakken | 985,50 | 367,50 | | 367,50 |
| 6134000 | Prestaties vergoed met WW-cheques | 3.993,25 | 6.973,25 | | 6.973,25 |
| 6139999 | Andere vergoedingen voor prestaties van derden | 382.753,50 | 856.880,90 | 216.199,39 | 640.681,51 |
| 6141001 | Kantoorbenodigdheden | 22.832,82 | 17.010,75 | 967,52 | 16.043,23 |
| 6141002 | Documentatie en abonnementen | 13.957,54 | 16.203,66 | 68,00 | 16.135,66 |
| 6141003 | Post- en frankeringskosten | 27.606,19 | 42.128,36 | | 42.128,36 |
| 6141004 | Communicatiekosten telefoon en internet | 34.833,45 | 44.705,61 | | 44.705,61 |
| 6141005 | Procedure- en vervolgingskosten | 293,85 | 119,56 | | 119,56 |
| 6141007 | Administratieve kosten (mtc, 2e pijler,lonen) | 2.473,52 | 2.168,48 | 1,15 | 2.167,33 |
| 6141008 | Administratieve kosten inning personenbelasting | 58.358,97 | 54.439,51 | 0,02 | 54.439,49 |
| 6141200 | Huur en onderhoud meubilair en bureaumateriaal | 50.547,94 | 46.697,63 | 699,37 | 45.998,26 |
| 6142001 | Informatiekosten | 324.711,11 | 335.055,87 | 511,07 | 334.544,80 |
| 6143001 | Representatie-, receptiekosten & geschenken | 18.551,45 | 17.656,36 | 131,96 | 17.524,40 |
| 6143005 | Reis- en verblijfskosten | 6.352,37 | 5.582,80 | | 5.582,80 |
| 6149000 | Overige administratie- en kantoorkosten | 575,22 | 847,47 | | 847,47 |
| 6150001 | Aankoop klein materieel | 13.849,43 | 30.220,00 | | 30.220,00 |
| 6150002 | Werkingskosten | 276.852,07 | 363.451,03 | 39.589,76 | 323.861,27 |
| 6150003 | Werkingskosten verkiezingen | | 43,68 | | 43,68 |
| 6150006 | Lidmaatschappen | 22.911,47 | 28.962,05 | 5.822,78 | 23.139,27 |
| 6150007 | Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor jur | 17.056,79 | 13.809,88 | | 13.809,88 |
| 6150010 | Opleidingskosten | 22.264,55 | 30.612,77 | 1.761,07 | 28.851,70 |
| 6150011 | Kosten werkkleding | 29.267,13 | 11.760,80 | 2.143,33 | 9.617,47 |
| 6150013 | Drukwerk voor exploitatie | 11.436,48 | 14.093,00 | 1.870,00 | 12.223,00 |
| 6150020 | Technische benodigdheden(boeken bib en partituren) | 32.448,33 | 35.785,86 | 19,80 | 35.766,06 |
| 6150030 | Werkingskosten voor schoolmaaltijden | 32.144,57 | 30.607,47 | | 30.607,47 |
| 6150050 | Refterkosten | 9.028,60 | 13.765,33 | 657,22 | 13.108,11 |
| 6150080 | Werkingskosten containerpark | 296.435,72 | 320.205,22 | 62.838,38 | 257.366,84 |

| -- AR -- | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2020 | DEBIT | CREDIT | 31/12/2021 |
|----------|---|--------------|--------------|------------|--------------|
| 6150081 | Ophaling afval aan huis | 574.713,92 | 686.261,63 | 112.804,32 | 573.457,31 |
| 6150110 | Organisatie evenementen | 435,97 | 1.303,28 | 34,95 | 1.268,33 |
| 6150300 | Onderhoud en herstelling technisch materieel | 11.050,84 | 14.356,93 | | 14.356,93 |
| 6160001 | Aankoop benodigdheden voor voertuigen | 1.567,01 | 1.014,19 | | 1.014,19 |
| 6160004 | Olie en brandstof voor voertuigen | 30.426,47 | 38.297,64 | | 38.297,64 |
| 6160005 | Andere diensten en leveringen - huur feestverlichting | | 4.694,80 | | 4.694,80 |
| 6160300 | Onderhoud en herstellingen voertuigen | 39.793,59 | 53.476,41 | 2.484,71 | 50.991,70 |
| 6190000 | Facturering tussen gemeente en OCMW | 2.479,77 | 302,20 | | 302,20 |
| 6200000 | Wedden van gemeentemantatarissen | 285.801,53 | 284.487,21 | 3.233,22 | 281.253,99 |
| 6200001 | Presentiegelden van de gemeentemantatarissen | 42.200,00 | 46.200,00 | | 46.200,00 |
| 6201000 | Bezoldigingen vastbenoemd personeel | 2.178.821,16 | 2.208.550,13 | 41.674,32 | 2.166.875,81 |
| 6201300 | Vergoedingen vastbenoemd personeel | 700,00 | 781,25 | | 781,25 |
| 6202000 | Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen | 38.413,48 | 68.415,18 | 1.749,10 | 66.666,08 |
| 6203000 | Bezoldigingen contractueel personeel | 1.842.260,45 | 2.110.144,07 | 13.904,34 | 2.096.239,73 |
| 6203300 | Vergoedingen contractueel personeel | 1.112,50 | 1.093,75 | | 1.093,75 |
| 6207000 | Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestu | 740,64 | 3.784,51 | 1.754,62 | 2.029,89 |
| 6208000 | Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere ov | 3.886.299,62 | 3.964.025,62 | | 3.964.025,62 |
| 6211000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd personeel | 301.442,50 | 301.888,58 | 4.302,13 | 297.586,45 |
| 6211001 | Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen... | 591.820,87 | 585.777,18 | 8.411,92 | 577.365,26 |
| 6212000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen gesub | 10.854,38 | 19.953,75 | 518,57 | 19.435,18 |
| 6213000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen | 481.737,67 | 558.169,20 | 6.761,67 | 551.407,53 |
| 6213300 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vergoedingen | 321,01 | 315,64 | | 315,64 |
| 6217000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwijzend | 211,95 | 353,83 | 46,60 | 307,23 |
| 6218000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwijzend | 964.579,56 | 983.871,15 | | 983.871,15 |
| 6221100 | hospitalisatieverzekeringen - vast benoemd personeel | 9.987,98 | 10.233,84 | 1.631,66 | 8.602,18 |
| 6222000 | Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - ges | 130,32 | | | |
| 6223000 | Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle... | 40.105,04 | 64.976,31 | 261,37 | 64.714,94 |
| 6223100 | hospitalisatieverzekeringen - niet vast benoemd personeel | 12.100,00 | 12.999,45 | | 12.999,45 |
| 6223300 | Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de | 18,75 | 33,59 | | 33,59 |
| 6227000 | Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - ond | 19,42 | 32,05 | | 32,05 |
| 6228000 | Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - ond | 917.943,97 | 936.302,85 | | 936.302,85 |
| 6230001 | Kosten voor verplaatsing van en naar het werk | 11.689,17 | 16.872,25 | 24,00 | 16.848,25 |
| 6230099 | Andere personeelskosten | 20.891,55 | 20.846,72 | | 20.846,72 |
| 6231000 | Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst | 21.687,06 | 39.575,92 | 6.004,08 | 33.571,84 |
| 6231003 | Vakbondspremies | 6.749,75 | 6.796,30 | | 6.796,30 |
| 6231004 | Maaltijdcheques | 144.683,03 | 154.336,00 | 368,00 | 153.968,00 |
| 6231005 | Verzekering arbeidsongevallen | 38.703,58 | 50.727,23 | 11.104,74 | 39.622,49 |
| 6231007 | Bijdragen aan de gemeenschappelijke veiligheidsdienst | 16.725,92 | 21.376,81 | 2.079,86 | 19.296,95 |
| 6231010 | Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst | 5.455,90 | 5.664,54 | 532,28 | 5.132,26 |
| 6232000 | Personeelsactiviteiten | 3.303,30 | | | |
| 6240000 | Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters | 180.420,00 | 184.028,45 | | 184.028,45 |
| 6301000 | Afschrijvingen op immateriële vaste activa | 32.844,06 | 37.350,05 | | 37.350,05 |
| 6302000 | Afschrijvingen op materiële vaste activa | 1.463.734,71 | 1.501.501,31 | | 1.501.501,31 |
| 6307000 | Waardeverminderingen op financiële vaste activa | 41.426,63 | | | |
| 6340000 | Waardevermindering op werkingsvorderingen op korte termijn - toevoeging | 403,89 | 9.626,42 | 8.982,18 | 644,24 |
| 6341000 | Waardevermindering op operationele vorderingen op korte term | -7.440,89 | | 229,19 | -229,19 |
| 6350000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging | 123.782,47 | 593.425,18 | | 593.425,18 |
| 6350001 | Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - toevoeging | 7.057,00 | 29.865,00 | | 29.865,00 |
| 6351000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes... | -161.464,74 | | 161.697,92 | -161.697,92 |
| 6351001 | Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - besteding en teru... | -637.261,00 | 29.865,00 | 29.865,00 | |
| 6360000 | Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging | 1.835,73 | 68.275,03 | 56.795,60 | 11.479,43 |
| 6361000 | Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (| -6.739,90 | | | |
| 6370000 | Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging | 418.817,23 | | | |
| 6371000 | Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugn... | | 418.817,23 | 837.634,46 | -418.817,23 |
| 6400000 | Onroerende voorheffing | 66.207,76 | 38.692,20 | 27.190,05 | 11.502,15 |
| 6400001 | Roerende voorheffing | 171,73 | 164,49 | | 164,49 |
| 6400009 | Belastingen en taken op rollend materieel | 744,42 | 947,47 | 30,47 | 917,00 |
| 6420000 | Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen | 15.698,39 | 8.041,16 | | 8.041,16 |
| 6430000 | Vergoeding schadegevallen | 37,18 | 537,18 | | 537,18 |
| 6479999 | Overige diverse operationele kosten | | 433.000,00 | | 433.000,00 |
| 6480001 | Leefloon 55% | 150.345,01 | 133.404,01 | 167,74 | 133.236,27 |
| 6480002 | Leefloon vreemdelingen | 101.782,60 | 232.413,14 | 116.206,57 | 116.206,57 |
| 6480003 | Leefloon aan ex-daklozen | | 10.537,76 | | 10.537,76 |
| 6480004 | installatiepremie ex-daklozen | | 1.330,74 | | 1.330,74 |

| -- AR -- | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2020 | DEBET | CREDIT | 31/12/2021 |
|----------|--|--------------|--------------|------------|--------------|
| 6480101 | COVID extra steun | 9.300,00 | 17.575,00 | | 17.575,00 |
| 6481000 | Steun in speciën | 21.804,71 | 33.627,54 | | 33.627,54 |
| 6481004 | Installatiepremie ORG WET | 5.158,24 | 4.099,82 | | 4.099,82 |
| 6481010 | Sociaal educatieve toelage | 6.380,00 | 6.820,00 | | 6.820,00 |
| 6481011 | Participatiefonds | 2.842,00 | 3.730,00 | | 3.730,00 |
| 6481012 | Toelage voor sport | 1.400,00 | 1.400,00 | | 1.400,00 |
| 6481013 | Mantelzorgpremie | 10.600,00 | 10.600,00 | 850,00 | 9.750,00 |
| 6481014 | Toelage opvoeders geh. kinderen | 3.350,00 | | | |
| 6481020 | Verwarmingsfonds | 13.840,60 | 12.126,38 | | 12.126,38 |
| 6481021 | Minimale levering aardgas | | 118,64 | | 118,64 |
| 6481030 | Voorschotten op lonen en dergelijke | 1.500,00 | | | |
| 6481033 | Voorschotten op ZIV-uitkeringen | | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| 6481034 | Voorschotten op groeppakket en groeibonus | 656,18 | | | |
| 6481035 | Voorschotten op werkloosheidsuitkeringen | 13.130,24 | 7.957,39 | | 7.957,39 |
| 6482010 | Bijdrage voor verblijfskosten rusthuizen | 20.019,36 | 14.021,59 | | 14.021,59 |
| 6482020 | Bijdrage voor verblijfskosten onthaalhuizen | | 465,90 | | 465,90 |
| 6482030 | Bijdrage voor huur | 5.686,50 | 775,00 | | 775,00 |
| 6482031 | Bijdrage voor huurwaarborg | 12.350,00 | 1.500,00 | | 1.500,00 |
| 6482040 | Bijdrage voor gezondheidskosten en ondersteunende diensten | 20.232,56 | 25.939,97 | 13,44 | 25.926,53 |
| 6482041 | Bijdrage voor begrafeniskosten | 4.917,45 | 1.441,60 | | 1.441,60 |
| 6482050 | Financiële steun wet 2 april 1965 (eq LL) | 25.104,69 | 27.125,21 | | 27.125,21 |
| 6482300 | CORONA Armoede | 9.987,11 | 456,00 | | 456,00 |
| 6482310 | CORONA Consumptie | 11.315,00 | | | |
| 6482320 | CORONA OCMW Doelgroep | 6.040,53 | 15.869,81 | | 15.869,81 |
| 6482450 | Toekenning LG | 28.326,00 | 37.528,88 | | 37.528,88 |
| 6482460 | Bijdrage in medische kosten | 9.612,12 | 13.668,77 | 169,49 | 13.499,28 |
| 6482470 | Materiële steun | 7.994,12 | 13.034,87 | 328,75 | 12.706,12 |
| 6491000 | Toegestane werkingsubsidies aan gezinnen | 36.573,92 | 25.970,60 | | 25.970,60 |
| 6492000 | toegestane werkingsubsidies aan bedrijven | 3.218,82 | 650,00 | 100,00 | 550,00 |
| 6493000 | Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen | 221.252,83 | 205.082,43 | 5.037,36 | 200.045,07 |
| 6493001 | Werkingsubsidies aan externe diensten | 3.606,34 | 3.000,00 | | 3.000,00 |
| 6493002 | Werkingsubsidies welzijnsverenigingen | 1.819,30 | | | |
| 6493003 | Werkingsubsidies sociale huisvesting | 4.652,02 | 10.797,44 | | 10.797,44 |
| 6493010 | Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen voor onderhoud | 26.480,00 | 25.240,00 | | 25.240,00 |
| 6493020 | Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen voor hulp in h | 27.325,00 | 31.100,00 | | 31.100,00 |
| 6494000 | Toegestane werkingsubsidies aan andere overheidsinstellingen | | 2.500,00 | | 2.500,00 |
| 6494010 | Werkingsubsidies aan politiezone VODI | 1.027.306,00 | 1.047.852,00 | | 1.047.852,00 |
| 6494020 | Werkingsubsidies aan hulpverleningszone Oost | 392.422,60 | 405.494,64 | | 405.494,64 |
| 6500000 | Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur | 353.515,15 | 311.017,71 | | 311.017,71 |
| 6500100 | Financiële kosten leasingschulden | 21.582,47 | 17.115,56 | | 17.115,56 |
| 6500500 | Intresten op rekening courant | 249,53 | 5.823,88 | 2.911,94 | 2.911,94 |
| 6570002 | Verwijlintresten | 6,00 | 4,00 | | 4,00 |
| 6599999 | Diverse financiële kosten | 0,52 | 0,40 | | 0,40 |
| 6630000 | Minderwaarde op realisatie vaste activa | 4.716,85 | | | |
| 6640000 | Toegestane investeringsubsidies | 213.684,13 | 104.751,26 | | 104.751,26 |
| 6930000 | Over te dragen overschot van het boekjaar | 3.812.534,01 | 4.232.787,36 | | 4.232.787,36 |
| 7000000 | Prestaties met dienstencheques | -134.964,00 | | 136.890,00 | -136.890,00 |
| 7000003 | Verkoop van oud ijzer | -10.040,28 | | 856,44 | -856,44 |
| 7000004 | Verkoop van papier en KGA | -16.965,36 | | 48.127,45 | -48.127,45 |
| 7000008 | Verkoop van toeristische kaarten en boeken | -69,00 | | 41,50 | -41,50 |
| 7000099 | Opbrengsten uit andere verkopen | -79,05 | 4,20 | 147,30 | -143,10 |
| 7010001 | Inschrijvingsgelden | -153.685,79 | 3.878,08 | 181.114,52 | -177.236,44 |
| 7010003 | Ticketverkoop | | 10,00 | 72,00 | -62,00 |
| 7020001 | Naamplaatjes kerkhoven | -630,00 | | 1.260,00 | -1.260,00 |
| 7020005 | privé-wegwijzers | -470,00 | | | |
| 7020009 | Restitutie individueel bezoldigd personenvervoer | | 20,00 | 450,00 | -430,00 |
| 7020010 | Restitutie vervoer vaccinatiecentrum | | | 480,00 | -480,00 |
| 7020999 | Opbrengsten uit andere prestaties | -2.810,91 | 325,00 | 4.064,05 | -3.739,05 |
| 7040002 | Tussenkomen van ouders in de maaltijden | -38.115,60 | 70,24 | 34.496,76 | -34.426,52 |
| 7040003 | Tussenkomen van ouders in het toezicht | -43.070,99 | 129,92 | 55.955,03 | -55.825,11 |
| 7040005 | Tussenkomen van ouders in werkingskosten | -44.366,97 | 104.292,85 | 198.873,94 | -94.581,09 |
| 7040006 | Tussenkomen van ouders in de zwemlessen | -4.369,50 | 3,00 | 5.584,50 | -5.581,50 |
| 7040007 | Terugvordering van procedurekosten | -3.049,71 | 87,07 | 2.704,08 | -2.617,01 |
| 7040009 | Terugvordering verlies boeken | | | 6,60 | -6,60 |

| -- AR -- | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2020 | DEBET | CREDIT | 31/12/2021 |
|----------|--|---------------|------------|--------------|---------------|
| 7040010 | Terugvordering van werken uitgevoerd voor rekening van derde | -253,58 | | 1.038,92 | -1.038,92 |
| 7040998 | doorrekening van kosten | -2.847,50 | | 3.600,00 | -3.600,00 |
| 7040999 | Andere terugvorderingen en tussenkomsten | -116.194,05 | | 107.602,63 | -107.602,63 |
| 7050001 | Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen | -10.636,00 | 305,00 | 13.759,75 | -13.454,75 |
| 7050002 | Opbrengsten uit verhuur onroerende goederen | -59.911,49 | 25.167,90 | 93.157,55 | -67.989,65 |
| 7050003 | Pacht | -1.023,75 | 914,62 | 1.829,24 | -914,62 |
| 7050005 | Opbrengsten uit verhuur elektriciteitskasten | -50,00 | | 100,00 | -100,00 |
| 7060001 | Opbrengsten uit concessies | -39.432,50 | 600,00 | 48.670,00 | -48.070,00 |
| 7060003 | Restitutie op werken aan nutsvoorzieningen | -31.096,87 | | 31.096,87 | -31.096,87 |
| 7090000 | Facturering tussen gemeente en OCMW | -2.479,77 | | 302,20 | -302,20 |
| 7300000 | Opcentiemen op de onroerende voorheffing | -3.382.280,31 | | 3.370.199,81 | -3.370.199,81 |
| 7301000 | Aanvullende belasting op de personenbelasting | -5.835.896,71 | | 5.443.948,85 | -5.443.948,85 |
| 7302000 | Motorrijtuigen | -157.837,45 | | 160.869,56 | -160.869,56 |
| 7304000 | Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen | | | 250,00 | -250,00 |
| 7305000 | Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsru | | | 840,29 | -840,29 |
| 7318999 | Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken | -61.058,84 | 431,32 | 82.531,66 | -82.100,34 |
| 7331400 | Ontgraving | -850,00 | | 900,00 | -900,00 |
| 7332100 | Jaarlijkse milieubelasting | -199.552,24 | 303,00 | 201.745,50 | -201.442,50 |
| 7332200 | Diftar/ophaalronde | -441.987,47 | | 444.528,07 | -444.528,07 |
| 7332320 | PMD-zakken | -7.800,00 | 180,00 | 13.695,00 | -13.515,00 |
| 7332340 | GFT-zakken | -5.175,00 | 60,00 | 4.086,50 | -4.026,50 |
| 7332350 | Zakken zachte plastics | -11.300,00 | 445,00 | | 445,00 |
| 7332500 | Toegang containerpark | -64.645,61 | | 61.489,50 | -61.489,50 |
| 7340300 | Groeven: zand, kiezel, klei | -1.153,28 | | 1.433,97 | -1.433,97 |
| 7342100 | Terreingerelateerde logies | -2.700,00 | | 3.000,00 | -3.000,00 |
| 7342400 | Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk | -108.218,85 | 2.246,70 | 110.090,22 | -107.843,52 |
| 7360000 | Plaatsrecht markten | -140,00 | | 840,00 | -840,00 |
| 7374000 | Leegstaande woningen en gebouwen | -35.000,00 | | 36.250,00 | -36.250,00 |
| 7377000 | Tweede verblijven | -67.228,91 | | 52.167,82 | -52.167,82 |
| 7379100 | Belasting op bijkomende wooneenheden en bouwpercelen | -13.000,00 | 1.000,00 | 19.000,00 | -18.000,00 |
| 7390000 | Gemeentelijke administratieve sanctie | -6.982,00 | 464,00 | 4.698,00 | -4.234,00 |
| 7400000 | Gemeentefonds | -1.663.655,00 | | 1.754.993,00 | -1.754.993,00 |
| 7400100 | Gemeentefonds - aanvullende dotaties | -247.706,00 | 152,57 | 197.862,21 | -197.709,64 |
| 7400110 | Elia-compensatie | -122.679,95 | 862,79 | 123.542,74 | -122.679,95 |
| 7402000 | Werkingsubsidies | -39.793,66 | 451.199,80 | 537.553,04 | -86.353,24 |
| 7402200 | Regularisatiepremie | -257.804,60 | | 257.804,60 | -257.804,60 |
| 7402300 | werkingssubsidie Open Ruimte | -79.797,00 | | 165.825,00 | -165.825,00 |
| 7402400 | | -131.693,96 | | | |
| 7402500 | | -10.723,11 | | | |
| 7402700 | algemene werkingssubsidie compensatie oversijpelingseffect V | | | 23.626,84 | -23.626,84 |
| 7402800 | Andere algemene werkingsubsidies | | | 1.015,36 | -1.015,36 |
| 7404999 | Overige algemene werkingsubsidies | -6.854,00 | | 6.930,00 | -6.930,00 |
| 7405001 | Sociale maribel | -15.678,26 | | 28.553,28 | -28.553,28 |
| 7405002 | Personeelsubsidies algemeen | -484.426,36 | | 516.160,80 | -516.160,80 |
| 7405004 | Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw | -5.768.823,15 | | 5.884.199,62 | -5.884.199,62 |
| 7405010 | Specifieke werkingsubsidies | -598.243,98 | | 1.428.270,25 | -1.428.270,25 |
| 7405011 | TWE-compensatievergoeding | -2.535,00 | | 5.850,00 | -5.850,00 |
| 7405012 | TWE-inspanningsvergoeding | -5.125,00 | | 10.000,00 | -10.000,00 |
| 7405020 | Verwarmingsfonds | -14.637,60 | | 12.376,38 | -12.376,38 |
| 7405022 | Vergoeding oplaadterminals | -2.190,50 | | 2.190,50 | -2.190,50 |
| 7405023 | Hulpfonds gas en elektriciteit | -28.294,83 | | 33.263,29 | -33.263,29 |
| 7406200 | Participatiefonds | -2.244,00 | | 3.277,00 | -3.277,00 |
| 7406999 | Overige specifieke projectsubsidies | -11.796,75 | | 12.858,00 | -12.858,00 |
| 7407000 | Werkingsubsidies dienstencheques | -240.047,29 | | 225.599,90 | -225.599,90 |
| 7408001 | Toelage RMI leefloon | -63.557,03 | | 72.053,53 | -72.053,53 |
| 7408002 | Toelage RMI vreemdelingen | -91.962,52 | | 109.479,87 | -109.479,87 |
| 7408003 | Toelage RMI ex-daklozen | | | 11.868,50 | -11.868,50 |
| 7408005 | Toelage RMI sociaal economie initiatief | -25.856,21 | | 38.087,03 | -38.087,03 |
| 7408011 | Toelage RMI GPMI | -7.702,56 | | 8.368,20 | -8.368,20 |
| 7408020 | Toelage RMI Personeelskost | -12.736,21 | | 15.043,39 | -15.043,39 |
| 7408021 | Toelage RMI GPMI student | -2.253,67 | | 6.287,26 | -6.287,26 |
| 7408050 | Toelage RMI fin steun wet 3 april 1965 (eq LL) | -25.686,89 | | 24.893,07 | -24.893,07 |
| 7408101 | COVID extra subsidie | -8.245,00 | 4.509,00 | 20.603,77 | -16.094,77 |
| 7408104 | Toelage ORG WET installatiepremie | -2.566,42 | | 2.769,08 | -2.769,08 |

| -- AR -- | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2020 | DEBET | CREDIT | 31/12/2021 |
|----------|---|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 7408230 | toelage CORONA Armoede | | | 2.804,00 | -2.804,00 |
| 7408231 | toelage CARONA Consumptie | -10.186,96 | | 479,00 | -479,00 |
| 7408232 | toelage CORONA OCMW Doelgroep | -22.528,00 | | 3.604,00 | -3.604,00 |
| 7408233 | Specifieke werkingsubsidies- overstroming | | 9.064,19 | 12.383,27 | -3.319,08 |
| 7408450 | Aandeel van de staat in LG | -157.743,25 | 52.767,05 | 233.466,08 | -180.699,03 |
| 7408460 | Aandeel van de staat in Medische kosten | -7.688,41 | | 5.444,18 | -5.444,18 |
| 7409999 | Overige specifieke werkingsubsidies | -52.688,70 | | 55.082,45 | -55.082,45 |
| 7440000 | Inhouding pensioen | -19.141,80 | 240,45 | 19.572,48 | -19.332,03 |
| 7450000 | Diverse operationele opbrengsten | -70.437,00 | | 73.325,17 | -73.325,17 |
| 7450001 | Schadevergoedingen | -10.864,76 | | 12.579,54 | -12.579,54 |
| 7450002 | Bijdragen voor verleiding (OV) - Toekomstfonds | | | 1.226.194,00 | -1.226.194,00 |
| 7470000 | Werknemersinhouding maaltijdcheques | -20.017,85 | | 20.983,59 | -20.983,59 |
| 7480001 | Recuperatie van leefloon | -29.374,96 | 14,22 | 24.313,09 | -24.298,87 |
| 7481000 | Recuperatie steun in speciën | -7.078,15 | | 12.626,46 | -12.626,46 |
| 7481030 | Voorschotten op lonen en dergelijke | -1.500,00 | | | |
| 7481033 | voorschotten op ZIV-uitkeringen | | | 1.000,00 | -1.000,00 |
| 7481034 | Voorschotten op groeppakket en groeibonus | -1.968,54 | | | |
| 7481035 | Voorschotten op werkloosheidsuitkering | -7.727,69 | | 14.888,04 | -14.888,04 |
| 7482010 | Recuperatie bijdrage verblijfskosten in rusthuizen | -7.800,08 | | | |
| 7482030 | Recuperatie bijdrage voor huur | -4.595,00 | 627,00 | 2.187,22 | -1.560,22 |
| 7482031 | Recuperatie van huurwaarborg | -12.665,00 | | 3.330,00 | -3.330,00 |
| 7482040 | Recuperatie bijdrage gezondheidskosten en ondersteunende diensten | -81,00 | | 714,94 | -714,94 |
| 7482041 | Recuperatie van begrafeniskosten | -2.716,35 | | | |
| 7482450 | Recuperatie LG | | | 365,97 | -365,97 |
| 7482460 | Recuperatie Medische kosten | -301,27 | | 5.205,62 | -5.205,62 |
| 7482470 | Recuperatie andere kosten | | | 174,30 | -174,30 |
| 7500000 | Opbrengsten uit financiële vaste activa (dividenden) | -542.811,34 | | 598.111,73 | -598.111,73 |
| 7510000 | Creditintresten op rekening courant | -190,84 | | 2,76 | -2,76 |
| 7510002 | Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen | -381,53 | | 545,56 | -545,56 |
| 7510003 | Nalatigheidsintresten schuldvorderingen | | | 404,81 | -404,81 |
| 7510005 | Intresten op fondsen - openbare verlichtingsinstallatie | | | 870,09 | -870,09 |
| 7530000 | In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen | -245.926,56 | | 245.501,47 | -245.501,47 |
| 7590020 | Intresten op toegestane lening De Kouter VZW | | | 4.500,00 | -4.500,00 |
| 7630000 | Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imm | -14.532,00 | | | |
| 7930000 | Over te dragen tekort van het boekjaar | -1.111.436,33 | 1.889,19 | 1.024.431,93 | -1.022.542,74 |
| | | 0,00 | 307.079.035,18 | 307.079.035,18 | 0,00 |

OUJ-HEVERLEE

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2021

| RUBRIEK 28 | BEC | INSTELLING | AANTAL | NOMINALE WAARDE | INGESCHREVEN | NOG TE VOLSTORTEN | HER- WAARDERING | WAARDE- VERMINDERING | NETTO BOEKWAARDE |
|---------------|-----|---------------------------|---------|--------------------|--------------|----------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| | | | | | 7.962.393,73 | 621.728,06 | 0,00 | 200.000,00 | 7.140.665,67 |
| 284 | 10 | VMW P-waterdienst | 44.780 | 25,00 | 1.119.500,00 | | | | 1.119.500,00 |
| 284 | 10 | VMW G-waterdienst | 39.514 | 25,00 | 987.850,00 | 618.792,17 | | | 369.057,83 |
| 281 | 10 | PBE Electriciteit | 116 | 12,40 | 1.438,40 | 1.078,80 | | | 359,60 |
| 281 | 10 | PBE TV | 30 | 12,40 | 372,00 | 279,00 | | | 93,00 |
| 284 | 10 | De Lijn - VVM | 16 | 24,79 | 396,63 | 5,03 | | | 391,60 |
| 284 | 10 | Demer & Dijle n.v. | 645 | 25,00 | | | | | 0,00 |
| 284 | 10 | SA Creadiv | 13.746 | 100,00 | 1.374.600,00 | | | | 1.374.600,00 |
| 281 | 10 | Riobra - RA aandelen | 2 | 24,79 | 49,58 | | | | 49,58 |
| 281 | 10 | Riobra - RB aandelen | 130.480 | 24,79 | 3.234.599,20 | | | | 3.234.599,20 |
| 281 | 10 | Riobra - RI aandelen | 33.733 | 24,79 | 836.241,07 | | | | 836.241,07 |
| 281 | 10 | Crematorium Hofheide | 10.725 | 6,00 | 64.350,00 | | | | 64.350,00 |
| 281 | 10 | Cipal | 23 | 125,00 | 2.875,00 | | | | 2.875,00 |
| 281 | 10 | Sociaal Wonen Arro Leuven | 5 | 25,00 | 125,00 | 54,46 | | | 70,54 |
| 284 | 10 | EthiasCo CVBA | 4 | 8.602,90 | 34.411,60 | | | | 34.411,60 |
| 281 | 10 | Ecoerf | 5.362 | 10,84 | 58.128,64 | | | | 58.128,64 |
| 281 | 10 | Interleuven | 2.336 | 14,16 | 33.077,76 | | | | 33.077,76 |
| 281 | 10 | TMVS A-aandelen | 2 | 1.000,00 | 2.000,00 | 1.500,00 | | | 500,00 |
| 281 | 10 | Fluvius A-aandeel | 1 | 24,79 | 24,79 | | | | 24,79 |
| 281 | 10 | IGO div | 3 | 200,00 | 600,00 | | | | 600,00 |
| 284 | 10 | Centarwijk De Lijn | | | | 0,01 | | | -0,01 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 281 | 11 | Interleuven | 1 | 14,16 | 14,16 | | | | 14,16 |
| 284 | 11 | Dijledal | 10 | 6,20 | 62,00 | 18,59 | | | 43,41 |
| 281 | 11 | Cipal | 11.043 | 0,26 | 2.875,00 | | | | 2.875,00 |
| 284 | 11 | VZW De Kouter | | | 200.000,00 | | | 200.000,00 | 0,00 |
| 284 | 11 | EthiasCo | 1 | 8.602,90 | 8.602,90 | | | | 8.602,90 |
| 281 | 11 | IGO | 1 | 200,00 | 200,00 | | | | 200,00 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

OUD-HEVERLEE

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

| | BEC | Som resterende schuld 31/12/2021 | Voorziene aflossingen 2021 * | Werkelijke aflossingen 2021 * | Verschil werkelijk - voorzien | Som terug te betalen in 2022 |
|--|-----|----------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 175/9 Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

| | | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|--|---|---------------------|----------------------|
| Geldbeleggingen en liquide middelen | | 10.537.526,45 | 11.312.773,38 |
| 51 | Aandelen en niet-vastrentende effecten | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Vastrentende effecten | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Termijndeposito's | 277.724,42 | 278.702,42 |
| 54 | Te incasseren vervallen waarden | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Kredietinstellingen | 10.251.426,24 | 11.025.791,22 |
| 57 | Kassen | 8.375,79 | 8.279,74 |
| 58 | Interne overboekingen | 0,00 | 0,00 |
| Vorderingen op ten hoogste een jaar | | 1.072.798,15 | 3.826.951,12 |
| 40 | Vorderingen uit ruiltransacties | 170.018,61 | 1.648.480,98 |
| 41 | Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 897.536,62 | 2.172.812,17 |
| 409 | Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-) | 0,00 | 0,00 |
| 419 | Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-) | 5.242,92 | 5.657,97 |
| Schulden op ten hoogste een jaar | | 1.961.775,53 | 3.047.285,31 |
| 43 | Financiële schulden | 31,78 | 0,00 |
| 44 | Diverse schulden uit ruiltransacties | 1.579.614,67 | 2.473.872,66 |
| 45 | Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten | 182.154,04 | 283.858,95 |
| 47 | Schulden met betrekking tot belastingen | 38,56 | 37,76 |
| 48 | Diverse schulden uit niet-ruiltransacties | 199.936,48 | 289.515,94 |
| 499 | Wachtrekeningen | 0,00 | 0,00 |
| | | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
| Geldbeleggingen en liquide middelen | | 10.537.526,45 | 11.312.773,38 |
| Vorderingen op ten hoogste een jaar | | 1.072.798,15 | 3.826.951,12 |
| Schulden op ten hoogste een jaar | | 1.961.775,53 | 3.047.285,31 |
| Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&S | | 9.648.549,07 | 12.092.439,19 |
| Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.) | | 9.648.549,07 | 12.092.439,19 |
| Interne facturering tussen gemeente en OCMW | | 0,00 | 0,00 |
| Tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW | | 0,00 | 0,00 |
| Te verantwoorden verschil | | 0,00 | 0,00 |

Beschrijving van de financiële risico's

Planningsrapport: jaarrekening 2021 Gemeente en OCMW Oud-Heverlee

De decreetgever hecht er belang aan dat er voldoende duiding wordt gegeven aan de financiële risico's waarmee een bestuur geconfronteerd wordt. De regelgeving geeft geen definitie van de term 'financieel risico' en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen. Er dient een overzicht gegeven te worden van de risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van een bestuur als ze zich zouden voordoen.

De financiële risico's werden het meest recent omschreven in de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025/nr. 3, goedgekeurd door de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn op 21 december 2021.

In onderstaande tabel worden de financiële risico's voor de gemeente en het OCMW Oud-Heverlee opgesomd en toegelicht in het kader van de opmaak van de jaarrekening 2021.

Het is niet omdat er een risico bestaat, dat de kans dat het risico zich voordoet (waarschijnlijkheid) groot is, of dat -indien het risico zich zou realiseren- de gevolgen (impact) groot zullen zijn. Risico's met een geringe waarschijnlijkheid en geringe impact zullen niet de prioritaire zorg zijn. Risico's met een hoge waarschijnlijkheid en impact dienen afgedekt te worden.

| Risico | Detaillering | Impact / waarschijnlijkheid |
|-------------------------------------|---|---|
| Risico's inzake schuldbeheer | | |
| Renterisico | Het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving | <p>Beperkte impact:</p> <p>De autofinancieringsmarge toont aan dat de gemeente over voldoende middelen beschikt om aan haar leninglasten te kunnen voldoen.</p> <p>De meeste leningen die de gemeente in het verleden aanging, zijn klassieke leningen met een vaste rentevoet. Bijgevolg is de toekomstige leninglast gekend en zijn de onvoorziene stijgingen in de rente-aflossingen zeer beperkt.</p> <p>In 2021 heeft de gemeente geen nieuwe lening aangegaan daar ze nog over voldoende liquide middelen beschikt.</p> <p>Sinds januari 2020 wordt het lokaal bestuur geconfronteerd met negatieve intresten van 0,5 % op tegoeden boven de 500.000 euro op de rekening courant. Deze worden op dag-basis aangerekend. De liquiditeitstoestand wordt nauwgezet opgevolgd om deze kosten zo veel mogelijk te vermijden.</p> <p>Rente-evolutie 2022 m.b.t. nieuwe leningen: er wordt verwacht dat de rente op leningen (met een korte en lange looptijd) beperkt zal stijgen in 2022.</p> <p>De beleidsrente van de Europese Centrale Bank is nog negatief: -0,5%. Belfius verwacht tegen het einde van 2022 een stijging van deze rente met 25 basispunten. Tegen het einde van 2023 zou ze positief worden (verwachtingen dd. april 2022).</p> |

| | | |
|--|--|---|
| Aflossingsrisico | Het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving. | <p>Beperkte impact:</p> <p>Daar de meeste leningen die de gemeente aanging klassieke leningen zijn met een vaste rentevoet, zijn de toekomstige aflossingen gekend.</p> <p>Uit de autofinancieringsmarge blijkt dat de gemeente over voldoende ontvangsten beschikt om aan de leninglasten te kunnen voldoen.</p> |
| Liquiditeits- en herfinancieringsrisico | Tijdelijk gebrek aan liquide middelen, het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt. | <p>Beperkte impact, kleine waarschijnlijkheid:</p> <p>De gemeente beschikt over voldoende liquiditeiten die snel beschikbaar zijn. Een goede opvolging van de thesaurie is belangrijk, rekening houdend met de (voorzene) investeringsuitgaven.</p> <p>Eventuele laattijdige uitbetaling van omvangrijke subsidies (bv. subsidies bij wegenwerken) houdt enig risico in.</p> <p>De inning van de aanvullende belasting op de personenbelasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën. Pas na inkohiering van de individuele aanslagen, het versturen van de aanslagbiljetten en de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belasting stort de FOD financiën het gemeentelijk aandeel door.</p> <p>Het voorschottensysteem dat sinds september 2017 van kracht is voor de doorstorting van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting beperkt het liquiditeitsrisico. Het voorschottensysteem heeft alleen een impact op de thesaurie. Er kunnen nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan (bv. ingevolge het inkohieringsritme).</p> |
| Kredietrisico | Het risico dat de tegenpartij van een krediet in falig gaat. | Kleine waarschijnlijkheid. |

Risico's inzake thesauriebeheer

| | | |
|--|---|---|
| Solvabiliteit beleggingen | De solvabiliteit van de instelling waarbij er wordt belegd. | <p>Beperkte impact, kleine waarschijnlijkheid:</p> <p>De beleggingen van de gemeente en het OCMW situeren zich bij instellingen met een hoge solvabiliteit: grootbanken, Bank van de Post.</p> |
| Waarborg van kapitaal bij beleggingen | De mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd. | <p>Beperkte impact, zeer kleine waarschijnlijkheid:</p> <p>De gemeente en het OCMW beschikken over een defensieve beleggingsportefeuille. Met Belfius Bank werd een beleggersprofiel opgesteld. Op basis van dit profiel kan de gemeente enkel beleggen in de productcategorie "comfort". Dit zijn financiële producten waarbij men zeker is dat men op de vervaldag het geïnvesteerd kapitaal terugkrijgt.</p> |

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

| | | |
|---------------------------|--|--|
| Debiteurenrisico | Debiteuren die niet aan de verplichtingen voldoen – de wanbetaling van belastingen en retributies | <p>Beperkte impact:</p> <p>Er gebeurt een systematische debiteurenopvolging. Openstaande vorderingen worden minstens maandelijks opgevolgd en met de betrokken diensten (bv. sociale dienst, scholen, ...) besproken. In de praktijk zijn er steeds een aantal dossiers die na verloop van tijd oninvorderbaar blijken te zijn. Dit aantal oninvorderbare dossiers is evenwel zeer beperkt.</p> <p>Ter illustratie: in 2021 werd bij de gemeente een totaal bedrag van 5.199,00 euro in onwaarde gezet.</p> |
| Concentratierisico | Te innen ontvangsten geconcentreerd bij beperkt aantal debiteuren – afhankelijkheid van één of enkele grote belastingbetalers. | <p>Kleine waarschijnlijkheid:</p> <p>De gemeente is voor de doorstorting van haar ontvangsten voor een groot gedeelte afhankelijk van andere overheden. Deze houden zich aan hun verplichtingen.</p> <p>Er is geen afhankelijkheid van één of enkele grote belastingbetaler(s).</p> |

| | | |
|---|---|--|
| <p>Vergrijzing</p> | <p>De impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting</p> | <p>Aanzienlijke impact, grote waarschijnlijkheid:</p> <p>Als gevolg van de vergrijzing worden inkomens uit werk geleidelijk aan omgezet in pensioenen, wat tot lagere inkomsten leidt en bijgevolg tot minder ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (APB). Deze impact leidt tot een erosie van de belastingbasis. Een Belfius-onderzoek heeft het effect gemeten van wat de vergrijzing van het netto belastbaar inkomen voor een gemeente betekent. Gemiddeld gezien zou de demografische evolutie voor Oud-Heverlee een verlies opleveren van tussen de 10 en 15% van de opbrengst aan de personenbelasting tegen 2030, zijnde de piek van de vergrijzing (ten opzichte van 2015). Rekening houdend met het vrij hoge gewicht van de APB in de ontvangsten van de gemeente (+/- 36%) betekent dit dat de vergrijzing een vrij sterke impact op de ontvangsten kan hebben. <i>Bron: Belfius studie individueel financieel profiel Oud-Heverlee, rekening 2020, budget 2021.</i></p> <p>De gemeente baseert zich voor de raming van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting op de cijfers van de stafdienst voor beleidsexpertise van de federale overheidsdienst financiën.</p> <p>De aanslagvoet van de aanvullende personenbelasting bedraagt in Oud-Heverlee 6,5%. Deze is lager dan de gemiddelde aanslagvoet van de Vlaamse gemeenten (7,18% in 2022). <i>Bron: www.lokaalbestuur.vlaanderen.be.</i></p> |
| <p>Diverse ontvangsten uit belastingen</p> | <p>Inschatbaarheid van de ontvangsten</p> | <p>- Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (APB) : zie ook liquiditeits- en herfinancieringsrisico en risico m.b.t. vergrijzing. In de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025/ nr. 3. werd rekening gehouden met de budgettaire her-raming van de FOD Financiën dd. 28/10/2021 voor de ontvangsten van het begrotingsjaar 2021, de prognose van 28/10/2021 voor het begrotingsjaar 2022 en de prognose van 11/11/2021 voor de begrotingsjaren 2023 t.e.m. 2025. Globaal gezien is het gewicht van de APB in de ontvangsten van de gemeente hoog (+/- 36%) <i>Bron: Belfius studie individueel financieel profiel Oud-Heverlee rekening 2020, budget 2021.</i></p> <p>- Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing. De ontvangst hangt af van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI van gebouwen en woningen). De ontvangsten worden positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente</p> |

| | | |
|--|-----------------------------------|--|
| | | <p>(bv nieuwe verkavelingen). Ze worden negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen van de Vlaamse overheid (bv. vrijstellingen na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen,...). De impact van deze vrijstellingsmaatregelen is in de praktijk beperkt.</p> <p>De prognose voor 2022, afkomstig van de Vlaamse belastingdienst, is opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan 2020 – 2025/ nr. 3. Voor de periode 2023-2025 wordt een jaarlijks stijgingspercentage van 0,5% opgenomen.</p> <p>De opcentiemen op de onroerende voorheffing bedragen in Oud-Heverlee 693. Dit is lager dan het gemiddelde van de Vlaamse gemeenten (897,06 in 2022).</p> <p><i>Bron: www.lokaalbestuur.vlaanderen.be.</i></p> <p>- Ontvangsten uit eigen belastingen. Deze ontvangsten kunnen negatief beïnvloed worden wanneer een reglement door de toezichhoudende overheid geschorst / vernietigd wordt of wordt aangevochten door een belastingplichtige. Bij de opmaak van de belastingreglementen gebeurt er een aftoetsing aan model-reglementen wanneer deze voorhanden zijn. In geval van twijfel vraagt de gemeente advies aan de diensten van Binnenlands Bestuur.</p> |
| <p>Inschatbaarheid van de ontvangsten</p> | <p>Ontvangsten uit dividenden</p> | <p>De gemeente ontving in de loop van juni 2021 van de PBE de dividendvooruitzichten voor de periode 2021-2026. Deze werden reeds opgenomen in AMJP 2020-2025/nr. 2.</p> <p>In 2020 publiceerde de VREG de tariefmethodologie voor de periode 2021-2024, alsook het toegelaten inkomen voor 2021. Als gevolg hiervan worden opdracht houdende verenigingen met een significante daling van de gereguleerde winsten geconfronteerd. De raad van bestuur van PBE besliste dat mitigerende maatregelen nodig zijn om de financiële gezondheid van de Fluvius Economische Groep te vrijwaren.</p> <p>Naast het vragen van voorschotten aan de regulator, het beogen van besparingen en het herbekijken van investeringsplannen, is een aanpassing van het dividendbeleid nodig. De dividendvooruitzichten op groepsniveau worden voor de gereguleerde activiteiten gas- en elektriciteitsdistributie vanaf het boekjaar 2022 verlaagd. De PBE bevindt zich echter in een uitzonderlijke situatie aangezien de toepassing van de vooropgestelde maatregelen leidt tot hogere in plaats van lagere dividendvooruitzichten. Dit is het gevolg van het feit dat de PBE over een hoog eigen vermogen beschikt. Distributienetbeheerders met een eigen vermogen van meer</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>dan 40% krijgen een hoger dividend uitbetaald dan deze met een lager eigen vermogen. Aangezien de PBE eind 2020 een verhouding eigen vermogen / RAB* van 62% had voor elektriciteit, leidt dit tot een hoger gereguleerd dividend.</p> <p><i>*RAB (Regulatory Asset Base)</i></p> |
| Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven | | |
| Inflatierisico | Inflatie en de impact op de verschillende soorten uitgaven | <p>Aanzienlijke impact, grote waarschijnlijkheid:</p> <p>Algemeen: Lokale besturen zijn gevoelig voor oplopende inflatie. Door de automatische indexaanpassing van de lonen in de publieke sector sijpelt een toename van de levensduurte snel door naar de loonkosten. Wanneer de gezondheidsindex 2% stijgt en de spilindex overschrijdt, worden de lonen twee maanden later met 2% verhoogd. Ook de sociale uitkeringen (waaronder de leeflonen) stijgen (een maand eerder dan de lonen). Naast de uitgaven voor het eigen personeel staan de lokale besturen ook mee in voor de financiering van de politie- en hulpverleningszones, waar een groot gedeelte van de uitgaven betrekking heeft op personeel.</p> <p>Ook de stijgende energiekosten wakkeren de inflatie sterk aan. Enerzijds spelen de herleving na de coronacrisis en de stokkende aanvoerlijnen hier een rol. Anderzijds heeft het conflict in Oekraïne een zeer grote impact op de energieprijzen en hun volatiliteit.</p> <p>Bij een aantal meerjarenplannummers is in het meerjarenplan rekening gehouden met een stijging ingevolge de inflatie.</p> <p>- Voor de bezoldigingen en de uitkeringen is er een jaarlijks stijgingspercentage van 2% voorzien. Eind november 2021 bedroeg het inflatiepercentage meer dan 5%, het hoogste niveau in ruim 10 jaar. De impact op de voorziene kredieten voor bezoldigingen in 2021 was beperkt. Op de diverse meerjarenplannummers die betrekking hebben op de bezoldigingen van personeel waren nog voldoende kredieten beschikbaar. Als gevolg van b.v. ziekte, tijdelijk verminderde prestaties, latere indiensttreding dan verwacht bij vacante functies... werden niet alle voorziene kredieten benut.</p> |

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------|---|
| | | <p>Voor 2022 zou de gemiddelde jaarinflatie volgens de inflatievooruitzichten van het Planbureau (bron: <i>www.plan.be</i>) op 7,3% uitkomen. De groeivoet van de ‘gezondheidsindex’ die onder meer gebruikt wordt bij de berekening van de indexering van lonen, sociale uitkeringen en huurprijzen, zou in 2022 gemiddeld 7,1% bedragen. De volgende overschrijding van de spilindex zou plaatsvinden in april 2022. Als gevolg daarvan zouden de sociale uitkeringen in mei 2022 en de wedden van het overheidspersoneel in juni 2022 met 2% aangepast aan de gestegen levensduurte. De volgende spilindex zou bereikt worden in november 2022. Bijgevolg zouden de sociale uitkeringen in december 2022 en de wedden van het overheidspersoneel in januari 2023 opnieuw met 2% aangepast worden.</p> <p>De inflatievooruitzichten voor 2022 worden opgevolgd. Indien nodig zullen de kredieten m.b.t. bezoldigingen in het najaar bij aangepast worden. Of een aanpassing effectief nodig zal zijn wordt eveneens bepaald door de effectieve personeelsbezetting in 2022 t.o.v. de ingevolge het organogram gebudgetteerde functies (afwezigheden, niet bezette functies, ...).</p> <p>- Het stijgingspercentage voor kosten m.b.t. elektriciteit en gas dat voor 2022 werd opgenomen in het meerjarenplan bedraagt ongeveer 100% t.o.v. de oorspronkelijk voorziene kredieten in het meerjarenplan, dit gezien de sterk gestegen prijzen in de tweede helft van 2021 en de onzekere prijsvooruitzichten. De opmaak van AMJP/nr. 3. gebeurde echter voorafgaand aan de uitbraak van het conflict in Oekraïne. Mogelijk zullen de voor 2022 voorziene kredieten voor energie (vrnl. aardgas) niet volstaan en moeten er bijkomende kredieten voorzien worden bij aanpassing van het meerjarenplan in het najaar.</p> <p>- Hetzelfde scenario geldt voor de kredieten voor diverse leveringen. In het meerjarenplan is een jaarlijks stijgingspercentage van 2% voorzien voor de meeste diensten en leveringen. De stijging van de prijzen van diverse bouwmaterialen overschrijdt dit percentage. (bespreking bij “gevolgen investeringen”)</p> |
| Pensioenlasten | De evolutie van de pensioenlasten | <p>De betaalbaarheid van de pensioenbijdragen naar de toekomst toe is een belangrijke financiële bezorgdheid.</p> <p>Het gemeentebestuur tracht de bestaande verhouding contractuele – vastbenoemde personeelsleden te behouden, zodat er geen responsabiliseringsbijdrage moet betaald worden. Twee factoren hebben een impact op deze responsabiliseringsbijdrage: de pensioenlast van de gewezen vastbenoemde personeelsleden en de wettelijke pensioenbijdrage die de gemeente</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de statutaire ambtenaren die in dienst zijn. In de mate dat de gemeente de statutaire ambtenaren niet vervangt of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds.</p> <p>De gemeente ontving in de loop van juli 2021 een nieuwe simulatie van de federale Pensioendienst. Uit deze simulatie blijkt dat de gemeente voor de jaren 2020 tot en met 2025 geen responsabiliseringsbijdragen verschuldigd zou zijn. Voor het OCMW voorziet de simulatie een zeer beperkte bijdrage in 2024 en 2025. In het meerjarenplan 2020-2025 werden geen responsabiliseringsbijdragen gebudgetteerd.</p> <p>Voor de mandatarissen beschikt de gemeente over een pensioenfonds. De uitgaven i.k.v. dit fonds zijn opgenomen in het meerjarenplan.</p> <p>De meest recente actualisatie van dit pensioenplan werd door de gemeenteraad goedgekeurd op 25/05/2021. De meerkosten werden reeds opgenomen in AMJP 2020-2025/nr. 2.</p> <p>Voor de contractuele personeelsleden beschikte het lokaal bestuur tot eind 2021 over een aanvullend pensioenstelsel (2^e pensioenpijler – 3% van het pensioengevend jaarloon) bij Belfius Verzekeringen - Ethias. Deze overeenkomst werd met ingang van 1 januari 2022 door Belfius Verzekeringen – Ethias opgezegd. Bijgevolg dient het lokaal bestuur in 2022 een nieuwe overeenkomst aan te gaan (bij een verzekeraar een groepsverzekering afsluiten of toetreden tot een pensioenfonds met als verplichte rechtsvorm het Organisme voor de Financiering van Pensioenen). De gemeenteraad besliste op 26/04/2022 toe te treden tot Prolocus.</p> |
| <p>Gevolgen van investeringen</p> | <p>Gevolgen van investeringen op de exploitatie-uitgaven</p> | <p>Matige impact, grote waarschijnlijkheid.</p> <p>De realisatie van nieuwe investeringsprojecten kan gevolgen hebben op de exploitatie, zowel in positieve als in negatieve zin. De aanleg van een nieuwe weg kan leiden tot dalende exploitatie-uitgaven daar er minder plaatselijke herstellingswerken nodig zullen zijn. De ingebruikname van een nieuw gebouw kan leiden tot bijkomende exploitatie-uitgaven zoals energie- en onderhoudskosten.</p> <p>In de mate van het mogelijke werd hiermee rekening gehouden bij de raming van de exploitatiebudgetten.</p> |

| | | |
|--|--------------------------------------|---|
| | Prijsstijgingen bouwmaterialen | <p>Mogelijk sterke impact.</p> <p>De laatste maanden is de vraag naar bouwmaterialen wereldwijd fors gestegen en is er een tekort aan grondstoffen opgetreden. Dit vertaalt zich in tekorten en stijgende prijzen. De prijsstijgingen hebben vooral betrekking op staal, hout en isolatie, maar ook bv op asfaltproducten. Ook de prijzen van bv. beton en PVC zijn gestegen. Deze evolutie zal gevolgen hebben voor de kostprijs van de infrastructuurwerken die op korte termijn uitgevoerd zullen worden. Er dient rekening gehouden te worden met hogere aanbestedingsprijzen.</p> |
| Energiekost | Prijsstijgingen gas en elektriciteit | <p>De aardgas- en elektriciteitsprijs is de afgelopen maanden fors gestegen o.a. door een tekort aan gas als gevolg van de hernemende economie en de stijging van de prijs van Co2 uitstootrechten en het conflict in Oekraïne. Er mag van uit gegaan worden dat de energieprijzen in 2022 op een zeer hoog niveau zullen blijven. Mogelijk zullen de voor 2022 voorziene kredieten voor energie (vrnl. aardgas) niet volstaan en moeten er bijkomende kredieten voorzien worden bij aanpassing van het meerjarenplan in het najaar.</p> |
| Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten | | |
| Borgstellingen | Borgstelling voor derden | <p>Grote impact, beperkte waarschijnlijkheid.</p> <p>Voor de bouw van de woonzorgzone De Kouter ging de VZW De Kouter een financiering aan. Deze financiering omvat volgende elementen: een 100% financiering van de bouwkost t.b.v. 19.800.000,00 euro, een kaskredietlijn van 1.500.000,00 euro en een investeringskrediet voor meubilair t.b.v. 1.300.000,00 euro.</p> <p>I.k.v. de garanties werd voor het krediet ter financiering van de bouwkost van de gemeente een 50% niet-suppletieve borgstelling gevraagd, zijnde 9.900.000,00 euro. In geval van default neemt de gemeente de betalingsverplichting van de VZW over.</p> <p>De gemeenteraad besliste op 04-12-2018 akkoord te gaan met een borgstelling van de gemeente op voorwaarde van uittredingsoptie; met name de koppeling van de borgstelling aan een toekomstige exit-mogelijkheid als publieke partner. De borgstelling is ter waarde van 9.900.000</p> |

| | | |
|----------------------------|------------------------------|---|
| | | euro, ten gunste van BNP Paribas Fortis voor de verbintenissen van Woonzorgzone De Kouter VZW. De borgtochtakte werd ondertekend op 12 maart 2019. De borgstelling van de gemeente is boekhoudkundig verwerkt en komt tot uiting in de jaarrekening. |
| Toegestane leningen | Risico op niet-terugbetaling | <p>Beperkte impact, matige waarschijnlijkheid.</p> <p>Tot op heden was het volume aan toegestane leningen steeds zeer laag, beperkt tot specifieke debiteuren (kerkfabriek) en voor een korte periode, b.v. overbrugging in afwachting van de ontvangst van door de hogere overheid toegestane subsidies bij een investeringsdossier.</p> <p>De gemeenteraad besliste in de zitting van 13 oktober 2020 een lening van 300.000,00 euro toe te staan aan de VZW Woonzorgzone De Kouter. Het betreft een lening voor een periode van 10 jaar aan een interestvoet van 1,50%. Ook de private partner geeft een lening aan de VZW. Indien uit de jaarlijkse cash-generatie van de VZW zou blijken dat niet alle financiële verplichtingen nagekomen kunnen worden, zullen de jaarlijkse lasten met betrekking tot de lening van de gemeente eerst afgelost worden. Pas daarna zal de VZW de lening van de private partner aflossen. Bij een eventuele uittreding van de gemeente (en het OCMW) overeenkomstig de bepalingen in de beslissing van de gemeenteraad van 4 december 2018 en de OCMW-raad van 6 december 2018 betreffende de borgstelling van de gemeente op voorwaarde van uittredingsoptie en de goedkeuring van de kader-overeenkomst, zal de volledige resterende openstaande som terugbetaald worden, ten laatste op het moment van de feitelijke uittreding van de gemeente. Het bedrag van 300.000,00 euro werd aan de VZW Woonzorgzone De Kouter overgemaakt in februari 2021.</p> <p>De gemeenteraad besliste in de zitting van 26 oktober 2021 een renteloze lening van 140.000,00 euro aan de Tennisclub TC Meerdaal toe te staan, dit voor de realisatie van 4 padelvelden. De afbetaling van de lening zal gebeuren voor het einde van het huidig meerjarenplan (2025). Het leningsbedrag werd in 2021 nog niet ter beschikking gesteld aangezien de omgevingsvergunning nog niet afgeleverd was.</p> |

| Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen | | |
|---|--|---|
| Politiezones en hulpverleningszones | Gevraagde exploitatie- en investeringstoelagen | <p>De aan de gemeente gevraagde exploitatie- en investeringstoelagen voor de periode 2020 – 2025 werden becijferd, overgemaakt en opgenomen in het meerjarenplan. De toelagen die door de gemeente betaald dienen te worden aan de hulpverlenings-zone i.k.v. het meerjarenplan 2020 -2025 maakten het voorwerp uit van een beslissing van de zoneraad.</p> <p>Momenteel is het nog niet duidelijk welke de impact zal zijn van de hoge inflatie op deze toelagen voor de komende jaren van het meerjarenplan. Een omvangrijk gedeelte van de uitgaven binnen een politie- en hulpverleningszone heeft immers betrekking op personeel.</p> |
| Kerkbesturen | Gevraagde exploitatie- en investeringstoelagen | <p>De aan de gemeente gevraagde exploitatie- en investeringstoelagen voor de periode 2020 – 2025 werden becijferd, overgemaakt en na overleg (en bijsturing) opgenomen in het meerjarenplan. De meerjarenplannen van de kerkfabrieken werden mits een correctie door de gemeenteraad goedgekeurd. Het risico dat de gevraagde toelagen in de loop van het meerjarenplan nog substantieel zullen stijgen, is eerder beperkt en is normaal gezien enkel gerelateerd tot het resultaat van de voorgaande jaren en onvoorziene ontwikkelingen. Een beperkte stijging kan aan de orde zijn gezien ook de kerkbesturen met hogere energieprijzen geconfronteerd worden. De opmaak van het jaarlijks budget van de kerkfabrieken maakt het voorwerp uit van voorafgaand overleg met de gemeente, waarbij gestreefd wordt naar consensus.</p> |
| Andere risico's | | |
| Juridische geschillen | Juridische geschillen / administratieve beroepen | <p>Momenteel hebben verschillende gemeenten, waaronder Oud-Heverlee, een juridisch geschil lopen bij de rechtbank van eerste aanleg tegen de gouverneur van de provincie Vlaams-Brabant, ingevolge de betaling van bijdragen aan de voormalige brandweerzone voor 2015 (4 kwartaaltranches). In december 2015 werden door de gouverneur 2 kwartaaltranches geïnd t.b.v. een totaal bedrag van 196.274,70 euro. De resterende 2 kwartaaltranches ingevolge de</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>eindafrekening (vastgesteld door de gouverneur) t.b.v. een totaal bedrag van 165.068,24 euro werden door de gouverneur via domiciliëring van de gemeente geïnd in september 2019. De gemeenten die het geschil aanhangig maakten zijn van mening dat er geen bijdragen voor 2015 meer verschuldigd waren. De gemeenteraad gaf op 28 mei 2019 ook een ongunstig advies omtrent de eindafrekening van de bijdragen voor 2015. De uitgaven voor erelonen voor de raadsman in dit dossier zijn opgenomen in het meerjarenplan 2020-2025. In het meerjarenplan zijn nog geen ontvangsten opgenomen ten gevolge van een mogelijk gunstig resultaat van het geschil (terug-storting door de gouverneur van teveel geïnde bijdragen voor 2015), aangezien de duur van de rechtszaak en de uitkomst niet gekend zijn. De zaak wordt gepleit op 19 oktober 2022.</p> <p>De VZW WZZ De Kouter werd op 24 oktober 2019 gedagvaard door een derde partij om te verschijnen voor de rechtbank van eerste aanleg te Leuven op 7 november 2019. De verzoeker beweert dat de uitvoering van de stedenbouwkundige vergunning onwettig is en (buren)hinder en schade veroorzaakt. De verzoeker vraagt de rechtbank de uitvoering van de vergunning ongeldig te verklaren en alvorens recht te doen, de werken reeds voorlopig stil te leggen onder verbeurte van een dwangsom van 100.000 euro per dag vertraging. Het dossier is momenteel naar de rol verwezen.</p> <p>De gemeente ontving op 26 oktober 2021 het afschrift van het administratief beroep ingediend bij de deputatie tegen de omgevingsvergunning voor de aanleg van het park aan De Kouter. Het beroep werd ingediend door advocaat Storms die optreedt voor betrokkenen. Tevens meldt de heer Storms een milieustakingsvordering te zullen indienen indien de gemeente niet zelf optreedt. Hierdoor loopt de start van de werken m.b.t. de aanleg van het park vertraging op. Afhankelijk van het verloop en de duur van de procedure bestaat er een risico op verlies van de toegekende subsidie voor de aanleg van het park.</p> <p>De gemeente werd door Sitmedia SA met zetel te Genève (Zwitserland) gedagvaard voor de aanslagbiljetten m.b.t. het belastingreglement op de verspreiding van niet geadresseerde drukwerken en gelijkgestelde producten, dit voor het aanslagjaar 2020 (kwartalen 1 tot en met 4) en het aanslagjaar 2021 (kwartalen 1 en 2). Sitmedia SA argumenteert dat het belastingreglement in strijd is met het gelijkheidsbeginsel. De betrokken gemeentebelasting voor voormelde kwartalen werd wegens de hangende geschillen nog niet betaald. Het betreft een</p> |
|--|--|---|

| | | |
|-----------------|--|---|
| | | bedrag van 10.228,00 euro. Verwacht wordt dat eveneens de aanslagbiljetten voor de volgende kwartalen betwist zullen worden. |
| Verkopen | Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen van onroerende goederen | <p>Indien er bij een geplande verkoop een recent schattingsverslag voorhanden is, wordt de ontvangst gebudgetteerd conform het schattingsverslag.</p> <p>Wanneer er geen schattingsverslag voorhanden is, wordt de ontvangst gebudgetteerd aan de hand van de parameters die voorhanden zijn (bv. m2-prijs grondoppervlak, rekening houdend met stedenbouwkundige bestemming,...). Hierbij wordt steeds een voorzichtige raming gehanteerd.</p> <p>Naast het risico, verbonden aan de verkoopprijs, bestaat er eveneens een risico betreffende de timing van de verkoop. Een goede opvolging van de timing is belangrijk.</p> |
| COVID-19 | Impact op het meerjarenplan in het algemeen | <p>Dit risico was nog niet gekend bij de opmaak van het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025.</p> <p>Door Covid-19 dienden in 2020 niet-essentiële bedrijven tijdelijk te sluiten. Productie diende terug opgestart te worden, met in bepaalde sectoren spanningen tussen vraag en aanbod als gevolg (bv. sector bouwmaterialen). Echter herstelde de Belgische economie zich in 2021 reeds goed. Voor 2022 verwacht het Planbureau een economische groei van 3% en een beperkte impact van Covid op de arbeidsmarkt. Ook wordt verwacht dat de investeringen verder zullen stijgen.</p> <p>- Gevolgen voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing: sluiting van bedrijven als gevolg van faillissementen heeft tot gevolg dat de basis van de belasting voor de opcentiemen verkleint. Dit risico is zeer beperkt in Oud-Heverlee.</p> <p>- Gevolgen voor de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting: het systeem van tijdelijke werkloosheid en de (verwachte) ontslagen hebben over het algemeen een negatief effect op de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting, voornamelijk in 2022, waarschijnlijk ook nog de jaren nadien. Hoe groot deze impact is, hangt af van de aard van de gemeente (werkloosheidsgraad, demografie...). Rekening houdend met de vooruitzichten die de gemeente van de FOD Financiën ontving, wordt dit risico eveneens zeer laag ingeschat voor Oud-Heverlee.</p> |

| | | |
|-----------------|---------------|--|
| | | - Gevolgen voor de eigen belastingen van de gemeente. Deze gevolgen waren beperkt tot de belasting op de verspreiding van niet geadresseerd drukwerk (ingeval van een sluiting van niet-essentiële bedrijven); m.n. minder ontvangsten in 2020. Dit risico lijkt zeer beperkt na 2020. |
| Diversen | WZZ De Kouter | Gevolgen betreffende de uitbating van de WZZ De Kouter. Alhoewel de uitbating geen rechtstreekse invloed op het meerjarenplan van het lokaal bestuur heeft, is het toch gepast melding te maken van een financieel risico in hoofde van de VZW De Kouter. Zal de bezettingsgraad voldoende hoog zijn om zonder verlies te draaien? In welke mate zullen een eventuele ongunstige evolutie in de exploitatiecijfers (door onder meer de oplopende inflatie en prijsstijgingen) een effect hebben op de dagprijs en in welke mate bestaat er een risico dat in een dergelijke situatie de vraag naar het lokaal bestuur gesteld wordt voor financiële tussenkomst? |

WAARDERINGSREGELS

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



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

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

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het 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 opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.*

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

HERWAARDERINGEN

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



GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

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

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

VOORRADEN

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

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

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

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

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

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

*De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.*

*De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.*

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

| MATERIËLE VASTE ACTIVA | AFSCHRIJVINGSTERMIJN |
|--|--|
| <p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p> | <p>-</p> <p>5-15 jr</p> |
| <p>Gebouwen</p> <p><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.</p> | <p>33 jr</p> <p>5-15jr</p> |
| <p>Wegen</p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><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.</p> | <p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5-15 jr</p> |

| | |
|--|-----------------------------|
| <p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><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.</p> | <p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p> |
| <p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><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.</p> | <p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p> |
| <p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>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 ,...</p> | <p>5-10 jr</p> |
| <p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p> | <p>10 jr</p> |
| <p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> | <p>5 jr</p> |

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

| IMMATERIËLE VASTE ACTIVA | AFSCHRIJVINGS-TERMIJN |
|--|------------------------------|
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling | 5 jr |
| Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten | 5 jr |
| Goodwill | 5 jr |
| Plannen en studies | 5 jr |

Overdrachten 2021 naar 2022 niet benutte investerings- en financieringskredieten gemeente (goedgekeurd door college van burgemeester en schepenen op 15/02/2022)

| | | Nr MJP | ARK | BV | Raming omschrijving | | Transactiekrediet 2022 na overdracht | bedrag overdracht van 2021 naar 2022 |
|-----------------|---|-----------|---------|------|---|----------------------|---|--|
| uitgaven | | | | | | | | |
| I | U | MJP000246 | 2430000 | 0119 | rollend materieel - gemeenschapsgoederen | Overdracht naar 2022 | 167.066,51 | 147.066,51 |
| F | U | MJP001004 | 2903039 | 0740 | vorderingen wegens toegestane leningen TC Meerdaal | Overdracht naar 2022 | 140.000,00 | 140.000,00 |
| I | U | MJP000263 | 2811000 | 0119 | belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - aandelen TMVS | Overdracht naar 2022 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| I | U | MJP000461 | 2220000 | 0680 | bebouwde terreinen - park aan Woonzorgzone De Kouter | Overdracht naar 2022 | 509.730,62 | 374.730,62 |
| I | U | MJP000251 | 2300000 | 0200 | installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen | Overdracht naar 2022 | 20.510,43 | 13.510,43 |
| I | U | MJP000516 | 2210000 | 0800 | gebouwen - schoolgebouwen | Overdracht naar 2022 | 151.785,41 | 1.785,41 |
| I | U | MJP000865 | 2210000 | 0705 | gebouwen - gemeenschapscentrum | Overdracht naar 2022 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| I | U | MJP000856 | 2300000 | 0820 | installaties, machines en uitrusting GAMW | Overdracht naar 2022 | 20.232,90 | 10.232,90 |
| I | U | MJP000467 | 2240000 | 0200 | wegen - aanleg voet- en fietspaden | Overdracht naar 2022 | 547.975,31 | 17.975,31 |
| I | U | MJP000463 | 2240000 | 0200 | wegen - dorpskern Oud-Heverlee - heraanleg voetpaden | Overdracht naar 2022 | 37.591,46 | 37.591,46 |
| I | U | MJP000455 | 2200000 | 0220 | onbebouwde terreinen - aankoop strook grond parking Verbindingsstraat | Overdracht naar 2022 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| I | U | MJP000470 | 2240000 | 0200 | wegen - onderhouds- en verbeteringswerken | Overdracht naar 2022 | 230.984,60 | 190.984,60 |
| I | U | MJP000473 | 2240000 | 0200 | wegen - heraanleg Leuvensestraat | Overdracht naar 2022 | 951.089,40 | 229.089,40 |
| I | U | MJP000491 | 2410000 | 0119 | Informaticamaterieel | Overdracht naar 2022 | 30.533,27 | 30.533,27 |
| I | U | MJP000866 | 2210000 | 0752 | gebouwen - jeugd | Overdracht naar 2022 | 16.169,47 | 11.169,47 |
| I | U | MJP000513 | 2220000 | 0800 | bebouwde terreinen - site Lijstersstraat | Overdracht naar 2022 | 71.551,06 | 71.551,06 |
| I | U | MJP000926 | 2210000 | 0742 | gebouwen - kantine en kleedkamers Stormvogels | Overdracht naar 2022 | 988.432,52 | 88.432,52 |
| I | U | MJP001010 | 2210000 | 0742 | gebouwen - sport | Overdracht naar 2022 | 476,41 | 476,41 |
| I | U | MJP000249 | 2400000 | 0800 | meubilair - gemeenschapsgoederen | Overdracht naar 2022 | 25.425,30 | 13.425,30 |
| I | U | MJP000253 | 2811000 | 0300 | belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - nog te storten bedragen - kapitaalbreng Ecowerf + overname aandelen provincie | Overdracht naar 2022 | 7.933,00 | 2.033,00 |
| I | U | MJP000484 | 2240000 | 0200 | wegen - zijstraten M Noëstraat: St-J-Weertstraat, Gemeentestraat, Grezstraat, Groenendaalstraat, Oud-Heverleestraat. | Overdracht naar 2022 | 612.012,83 | 287.012,83 |
| I | U | MJP000526 | 6640000 | 0790 | toegestane investeringssubsidies - kerkfabriek Blanden | Overdracht naar 2022 | 180.951,31 | 113.040,31 |
| I | U | MJP001027 | 2250000 | 0200 | overige infrastructuur betreffende de wegen - snelheidsremmende verkeersgeleidende infrastructuur | Overdracht naar 2022 | 5.498,61 | 5.498,61 |
| I | U | MJP000243 | 2300000 | 0719 | installaties, machines, uitrusting - uitleendienst | Overdracht naar 2022 | 25.254,20 | 12.254,20 |
| I | U | MJP000252 | 2841000 | 0210 | andere aandelen - nog te storten bedragen - annuïteiten De Lijn | Overdracht naar 2022 | 7,46 | 3,46 |
| I | U | MJP000458 | 2140000 | 0200 | plannen en studies - beheersplan dorpskern Blanden | Overdracht naar 2022 | 7.504,00 | 7.504,00 |
| I | U | MJP000489 | 2210000 | 0705 | gebouwen - renovatie parochiezaal Oud-Heverlee | Overdracht naar 2022 | 600.000,00 | 20.000,00 |
| I | U | MJP000515 | 2210000 | 0119 | gebouwen - administratief centrum | Overdracht naar 2022 | 424.661,73 | 24.661,73 |
| I | U | MJP000474 | 2240000 | 0200 | wegen - heraanleg Blandenstraat | Overdracht naar 2022 | 974.076,95 | 974.076,95 |

| | | | | | | | | |
|--|---|-----------|---------|------|--|----------------------|---------------------|------------|
| I | U | MJP000476 | 2240000 | 0200 | wegen - Bovenbosstraat en Vlierbeekstraat | Overdracht naar 2022 | 80.000,00 | 40.000,00 |
| I | U | MJP000507 | 2220000 | 0990 | bebouwde terreinen - kerkhoven (columbaria ed.) | Overdracht naar 2022 | 34.555,55 | 24.555,55 |
| I | U | MJP000908 | 6640000 | 0381 | toegestane investeringssubsidies - project "Walden" (Brabantse Wouden) | Overdracht naar 2022 | 16.500,00 | 11.500,00 |
| I | U | MJP000453 | 2240000 | 0200 | wegen - heraanleg dorpskern Sint-Joris-Weert | Overdracht naar 2022 | 32.520,76 | 22.520,76 |
| I | U | MJP000468 | 2250000 | 0210 | overige infrastructuur betreffende de wegen - openbaar vervoer - schuilhuisjes ed. | Overdracht naar 2022 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| I | U | MJP000493 | 2410000 | 0119 | Informaticamaterieel | Overdracht naar 2022 | 45.813,84 | 27.813,84 |
| I | U | MJP000495 | 2410000 | 0119 | Informaticamaterieel | Overdracht naar 2022 | 164.124,54 | 50.721,54 |
| | | | | | wegen- autodeelprojecten - infrastructuur incl. fietsenstallingen | | | |
| I | U | MJP000504 | 2250000 | 0200 | | Overdracht naar 2022 | 37.963,41 | 30.463,41 |
| I | U | MJP000464 | 2250000 | 0711 | overige infrastructuur betreffende de wegen - kleinschalige faciliteiten | Overdracht naar 2022 | 5.000,00 | 2.500,00 |
| I | U | MJP000471 | 2240000 | 0200 | wegen - heraanleg Waversebaan | Overdracht naar 2022 | 1.944.145,00 | 809.145,00 |
| I | U | MJP000486 | 2140000 | 0711 | plannen en studies - masterplan Zoet Water | Overdracht naar 2022 | 12.668,00 | 12.668,00 |
| I | U | MJP000488 | 2410000 | 0119 | Informaticamaterieel | Overdracht naar 2022 | 15.447,05 | 10.447,05 |
| I | U | MJP000853 | 2140000 | 0200 | plannen en studies - overige wegenisprojecten | Overdracht naar 2022 | 5.107,90 | 5.107,90 |
| I | U | MJP000527 | 6640000 | 0790 | toegestane investeringssubsidies - kerkfabriek Haasrode | Overdracht naar 2022 | 137.625,42 | 117.533,42 |
| I | U | MJP001016 | 2240000 | 0200 | wegen - heraanleg dorpskern Haasrode | Overdracht naar 2022 | 115.000,00 | 15.000,00 |
| I | U | MJP000529 | 6640000 | 0790 | toegestane investeringssubsidies - kerkfabriek Sint-Joris | Overdracht naar 2022 | 134.596,28 | 134.596,28 |
| I | U | MJP000449 | 2220000 | 0341 | bebouwde terreinen - erosiebestrijdingsprojecten | Overdracht naar 2022 | 126.036,60 | 41.413,60 |
| I | U | MJP000452 | 2140000 | 0610 | plannen en studies - gebiedsontwikkeling | Overdracht naar 2022 | 124.681,33 | 74.681,33 |
| I | U | MJP000456 | 2220000 | 0220 | bebouwde terreinen - parking Verbindingsstraat Haasrode | Overdracht naar 2022 | 102.137,53 | 102.137,53 |
| I | U | MJP000466 | 2250000 | 0200 | overige infrastructuur betreffende de wegen- verkeersleefbaarheidsmaatregelen | Overdracht naar 2022 | 58.468,19 | 54.468,19 |
| I | U | MJP000921 | 2210000 | 0945 | gebouwen - kinderopvang | Overdracht naar 2022 | 8.653,63 | 653,63 |
| I | U | MJP000431 | 2751000 | 0739 | kunstwerken | Overdracht naar 2022 | 4.461,55 | 1.961,55 |
| I | U | MJP000432 | 6640000 | 0340 | toegestane investeringssubsidies - Agentschap voor Natuur en Bos | Overdracht naar 2022 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| totaal overdrachten uitgaven | | | | | | | 4.449.528,34 | |
| ontvangsten | | | | | | | | |
| I | O | MJP000454 | 1500000 | 0200 | investeringssubsidies dorpskern Sint-Joris-Weert | Overdracht naar 2022 | 6.250,00 | 6.250,00 |
| I | O | MJP000472 | 1500000 | 0200 | investeringssubsidies - fietspaden Waversebaan | Overdracht naar 2022 | 370.000,00 | 370.000,00 |
| I | O | MJP000450 | 1500000 | 0341 | investeringssubsidies - erosiebestrijdingsprojecten | Overdracht naar 2022 | 120.214,00 | 40.000,00 |
| I | O | MJP000814 | 2810000 | 0310 | belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden- verkoop RI aandelen Riobra | Overdracht naar 2022 | 676.000,00 | 320.000,00 |
| I | O | MJP000514 | 1500000 | 0800 | investeringssubsidies - site Lijstersstraat | Overdracht naar 2022 | 33.147,00 | 33.147,00 |
| I | O | MJP000872 | 1500000 | 0050 | onbebouwde terreinen - perceel Polderstraat | Overdracht naar 2022 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| I | O | MJP000462 | 1500000 | 0680 | investeringssubsidies - park woonzorgzone De Kouter | Overdracht naar 2022 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| totaal overdrachten ontvangsten | | | | | | | 984.397,00 | |

Overdracht 2021 naar 2022 niet benut investeringskrediet OCMW (goedgekeurd door vast bureau op 15/02/2022)

| | | NR MJP | Code ARK | BV | Raming omschrijving | | Transactiekrediet 2022 na overdracht | bedrag overdracht van 2021 naar 2022 |
|---|---|-----------|----------|------|--|----------------------|---|---|
| I | U | MJP000873 | 2210007 | 0903 | gebouw in aanbouw - lokaal opvanginitiatief - woning Waversebaan | Overdracht naar 2022 | 46.174,34 | 46.174,34 |

Jaarrekening 2021

Toelichting over kosten,
opbrengsten, uitgaven en
ontvangsten met
buitengewone invloed op
budgettair resultaat

| | | |
|---------------------|---------------------------------------|--|
| | Gemeente Oud-Heverlee | OCMW Oud-Heverlee |
| Adres: | Gemeentestraat 2 3054 Oud-Heverlee | Gemeentestraat 10 3054 Oud-Heverlee |
| Ondernemingsnummer: | 0207523679 | 0212207096 |
| NISCODE: | 24086 | |
| | Algemeen directeur: | Marijke Pertz |
| | Financieel directeur: | Yannic Vanderplanken |

De decreetgever hecht er belang aan dat de raadsleden voldoende duiding krijgen. Daarom wordt een toelichting gegeven over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar.

Financieel evenwicht (zie schema J2)

- Het geraamd **beschikbaar budgettair resultaat** moet voor het lokaal bestuur in elk jaar van het meerjarenplan groter zijn dan nul. Dit is het geval voor 2021. Het beschikbaar budgettair resultaat voor 2021 bedraagt **12.092.439 euro** (zie schema J2 Staat van het financieel evenwicht)

- De **autofinancieringsmarge** dient positief te zijn in het laatste jaar van het meerjarenplan (2025). Deze autofinancieringsmarge geeft de verhouding weer van het resultaat van de exploitatie en de kapitaalsaflossingen van de leningen. Zo toont het bestuur aan dat het in staat is de financiële verplichtingen t.o.v. haar schuldeisers na te komen. Het boekjaar 2021 wordt afgesloten met een positieve autofinancieringsmarge; m.n. **3.131.841 euro**. De afwijking tussen de gebudgetteerde en de werkelijke autofinancieringsmarge is deels te wijten aan de eenmalige inboeking van het waarde van het Toekomstfonds Openbare Verlichting (zie punt “boekhoudkundige verwerking Licht als een dienst”).

In de jaarrekening 2021 van het lokaal bestuur Oud-Heverlee is voldaan aan de voorwaarden van het financieel evenwicht.

- De **gecorrigeerde autofinancieringsmarge** is indicatief. De wetgever verbond er geen evenwichtsvoorwaarde aan.

Sommige alternatieve financieringsvormen hebben geen invloed op de autofinancieringsmarge. Het betreft bijvoorbeeld leningen waarbij de terugbetaling op één tijdstip in de toekomst gebeurt dat buiten de planningshorizon van het meerjarenplan ligt. Dergelijke leningen komen in het meerjarenplan niet tot uiting en hebben evenmin een invloed op de autofinancieringsmarge. Daarom wordt de norm die betrekking heeft op het structureel evenwicht aangevuld met een indicator die niet wordt beïnvloed door de gekozen wijze van financiering; de gecorrigeerde autofinancieringsmarge. Deze is gelijk aan de autofinancieringsmarge, vermeerderd met de periodieke aflossingen en verminderd met 8% van de totale financiële schuld van het vorig boekjaar. Wanneer de autofinancieringsmarge groter is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge betekent dit dat het bestuur leninglasten doorschuift naar de toekomst (volgende legislaturen) en kan er sprake zijn van een fictief structureel evenwicht.

Uit het schema J2 blijkt dat voor 2021 de autofinancieringsmarge kleiner is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Materiële verschillen jaarrekening - meerjarenplan.

In de documenten betreffende de materiële verschillen tussen de jaarrekening 2021 en het meerjarenplan (zijnde de laatste meerjarenplanwijziging die betrekking had op de kredieten 2021 – goedgekeurd door gemeenteraad op 21-12-2021), worden de afwijkingen weergegeven tussen enerzijds de gebudgetteerde en anderzijds de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven.

Boekhoudkundige verwerking “Licht als een dienst” boekjaar 2021 – openbare verlichting Fluvius.

Het Agentschap voor Binnenlands Bestuur (ABB) bevestigde dat de activiteit “openbare verlichting” vanaf het boekjaar 2021 als een *financiële lease* in de gemeentelijke boekhoudingen verwerkt dient te worden. De boekingen dienen te gebeuren conform fiche 5110 van ABB. Het lokaal bestuur gebruikt het OV-park. Het wordt beschouwd als de economische eigenaar. Het betaalt de kosten gespreid. De gespreide kosten vormen een schuld aan de distributienetbeheerder.

In het verleden bracht de gemeente de openbare verlichting in bij de PBE (zie artikel 15 van de statuten van de PBE). Het betrof een inbreng “om niet”. Er werden geen aandelen voor ter beschikking gesteld, noch vergoeding betaald.

In oktober 2019 besliste de PBE toe te treden tot “Licht als een Dienst”. De boekwaarde van de openbare verlichtingsinstallatie eind 2020 en de nieuwe investeringen van 2021 worden in de boekhouding opgenomen, evenals de schuld ten gevolge van de financiële lease en de aanrekening van de kosten van exploitatie. Aangezien een aantal boekingen van budgettaire aard zijn (zonder cash-verrichtingen te zijn), ontstaat er ten gevolge van het opgelegde boekingsschema een overschrijding van kredieten van 2021.

In 2021 werd tevens de waarde van het Toekomstfonds in de boekhouding verwerkt. Deze waarde bedroeg eind 2020 1.226.194 euro en eind 2021 1.177.645 euro. Dit fonds werd aan de gemeente door de raad van bestuur van de PBE toegekend. Het werd in 2021 als eenmalige opbrengst in de gemeentelijke boekhouding opgenomen en beïnvloedt bijgevolg het budgettaire resultaat en de autofinancieringsmarge van 2021 op positieve wijze.

De openbare dienstverplichting voor openbare verlichting wordt vanaf 1 januari 2022 afgeschaft. Dit heeft tot gevolg dat de kosten voor de exploitatie van de openbare verlichting niet meer opgenomen worden in de distributienettarieven voor elektriciteit. Deze extra kost voor de gemeente zal vanaf 2022 mee gehouden worden van het Toekomstfonds.

Exploitatie-resultaat

- De afwijking tussen de gerealiseerde **exploitatie-ontvangsten** (24.200.533 euro) en de voor 2021 gebudgetteerde ontvangsten (23.004.384 euro) bedraagt 1.196.149 euro. Hiervan is 1.226.194 euro te wijten aan de eenmalige inboeking van de waarde van het Toekomstfonds Openbare Verlichting, cf. de richtlijnen van ABB dd. februari 2022. Zonder met deze inboeking rekening te houden zijn de effectieve ontvangsten dus 30.044 euro lager dan de gebudgetteerde, een geringe afwijking. Deze geringe afwijking wordt onder meer verklaard doordat de kredieten van 2021 nog een aanpassing ondergingen in de aanpassing van het meerjarenplan dd. 21 december 2021. Zo werd bv. de heraming van de ontvangsten m.b.t. de aanvullende belasting op de personenbelasting reeds in deze aanpassing van het meerjarenplan verwerkt.

- De afwijking tussen de effectieve **exploitatie-uitgaven** (19.537.517 euro) en de gebudgetteerde uitgaven (21.355.494 euro) bedraagt 1.817.977 euro of +/-9%.

Deze afwijking situeert zich deels in de loonkosten en is te wijten aan diverse factoren: vertraagde aanwervingen (b.v. geen indiensttreding deskundige boekhouding), aanvragen voor deeltijdse arbeid, tijdelijke loopbaanonderbreking, diverse tijdelijke afwezigheden,...

Tevens werden een aantal exploitatie-kredieten slechts deels benut, onder andere ten gevolge van Covid. Het betreft onder meer uitgaven die betrekking hadden op de werkingskosten van de scholen, de dienst vrije tijd, milieu... Diverse evenementen, uitstappen en kleine projecten gingen niet door, schoolmaaltijden werden tijdelijk niet verstrekt, klassen gingen tijdelijk in quarantaine ...

Niet benutte exploitatie-kredieten worden niet overgedragen naar een volgend boekjaar.

Investeringsresultaat

Het **investeringsaldo** in de jaarrekening 2021 bedraagt **-1.100.018 euro**, ten opzichte van een gebudgetteerd saldo van -4.118.347 euro.

Er werd een bedrag van 1.267.447 euro geïnvesteerd. Er werden investeringssubsidies ontvangen voor 167.429 euro.

Niet alle gebudgetteerde investeringsuitgaven werden met andere woorden in 2021 gerealiseerd.

Niet benutte investeringskredieten kunnen overgedragen worden naar een volgend boekjaar mits beslissing door het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau voor eind februari van het volgende boekjaar. Deze beslissing dient digitaal tevens gerapporteerd te worden.

Volgende niet benutte investeringskredieten werden overgedragen van 2021 naar 2022:

- gemeente investeringsuitgaven: 4.309.528,34 euro
- gemeente investeringsontvangsten: 984.397,00 euro
- gemeente financieringsuitgaven: 140.000,00 euro (toegestane lening aan TC Meerdaal)
- OCMW investeringsuitgaven: 46.174,34 euro

De detail van deze overdrachten kan teruggevonden worden in de toelichting bij de jaarrekening.

Financiering.

Betreffende de financiering wordt opgemerkt dat er in 2021 geen nieuwe lening werd opgenomen daar het lokaal bestuur nog over voldoende liquiditeiten beschikte.

Het bedrag van 412.067 euro dat in het schema T4 (evolutie van de financiële schulden) voor het boekjaar 2021 vermeld is onder rubriek A2 "nieuwe leningen" betreft de opname van de leasingschuld inzake de openbare verlichting, gebaseerd op de boekwaarde van de bestaande installaties 2020 en de nieuwe investeringen in 2021. In 2021 werd een korte termijn aflossing van deze schuld geboekt t.b.v. 35.447 euro. Deze werd in overschrijding gezet (zie rubriek "boekhoudkundige verwerking "Licht

als een dienst”). In de eerstvolgende wijziging van het meerjarenplan zullen de kredieten voor 2022 t.e.m. 2025 hiervoor voorzien worden.

Tussenkost van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW.

Het principe werd voorgelegd aan de gemeenteraad in de zitting van 25 mei 2021.

Voor de periode van het meerjarenplan 2020-2025 wordt de tussenkost benaderd vanuit een budgettair oogpunt: een negatief budgettair resultaat van het eigen jaar wijst op een financieel tekort van dat dienstjaar. Een effectief tekort over alle dienstjaren is aan de orde wanneer er een gecumuleerd budgettair tekort ontstaat. Zolang er bij het OCMW een positief gecumuleerd budgettair resultaat is zal er geen tussenkost geboekt worden. De tussenkost zal bijgevolg geboekt worden wanneer het gecumuleerd budgettair resultaat van het OCMW een negatief saldo vertoont en dit ten belope van dit negatief saldo.

Voor 2021 is het gecumuleerd budgettair resultaat van het OCMW nog positief. Het bedraagt 316.209 euro. Er wordt bijgevolg geen tussenkost van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW geboekt.

Overige documentatie is terug te vinden op www.oud-heverlee.be

Jaarrekening 2021: fiscaliteit - overzicht jaarlijkse opbrengsten per belastingsoort

| | Omschrijving | BV | Code ARK | Transactiekrediet 2021 (gebudgeteerd na AMJP/3) | Totaal opbrengst 2021 |
|-----------|---|------|----------|---|--------------------------|
| MJP001033 | gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen | 0020 | 7304000 | - | 250,00 |
| MJP000980 | gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten | 0020 | 7305000 | 840,00 | 840,29 |
| MJP000950 | Plaatsrecht markten | 0020 | 7360000 | 1.000,00 | 840,00 |
| MJP000874 | Ontgraving / ontzetting | 0020 | 7331400 | 1.000,00 | 900,00 |
| MJP000859 | GFT-zakken | 0020 | 7332340 | 3.000,00 | 4.026,50 |
| MJP000616 | belasting op bijkomende wooneenheden en bouwpercelen | 0020 | 7379100 | 25.000,00 | 18.000,00 |
| MJP000299 | Diftar contantbelasting | 0020 | 7332200 | 451.720,00 | 444.528,07 |
| MJP000261 | motorrijtuigen | 0020 | 7302000 | 166.008,95 | 160.869,56 |
| MJP000259 | opcentiemen op de onroerende voorheffing | 0020 | 7300000 | 3.286.424,53 | 3.370.199,81 |
| MJP000258 | aanvullende belasting op de personenbelasting | 0020 | 7301000 | 5.437.000,66 | 5.443.948,85 |
| MJP000063 | belasting tweede verblijven | 0020 | 7377000 | 52.000,00 | 52.167,82 |
| MJP000045 | belasting leegstaande woningen en gebouwen | 0020 | 7374000 | 37.000,00 | 36.250,00 |
| MJP000044 | belasting verspreiding drukwerk | 0020 | 7342400 | 145.000,00 | 107.843,52 |
| MJP000043 | belasting op terreingerelateerde logies | 0020 | 7342100 | 2.300,00 | 3.000,00 |
| MJP000042 | belasting op groeven | 0020 | 7340300 | 2.000,00 | 1.433,97 |
| MJP000041 | belasting sluikstorten | 0020 | 7332800 | 200,00 | - |
| MJP000040 | belasting toegang containerpark | 0020 | 7332500 | 69.000,00 | 61.489,50 |
| MJP000039 | belasting zachte plastics zakken | 0020 | 7332350 | 1.250,00 | 445,00 |
| MJP000038 | belasting PMD-zakken | 0020 | 7332320 | 20.240,00 | 13.515,00 |
| MJP000036 | belasting administratieve stukken | 0020 | 7318999 | 85.000,00 | 82.100,34 |
| MJP000035 | jaarlijkse milieubelasting | 0020 | 7332100 | 199.000,00 | 201.442,50 |
| | totaal | | | 9.984.984,14 | 10.003.200,73 |

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2021

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)
Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee
Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)
Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee
Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

Beleidsdomein: Algemeen Bestuur

ALG BES

BV0100 Politieke organen
BV0110 Secretariaat
BV0111 Fiscale en financiële diensten
BV0112 Personeelsdienst en vorming
BV0114 Organisatiebeheersing
BV0115 Welzijn op het werk
BV0119 Overige algemene diensten
BV0130 Administratieve dienstverlening
BV0150 Internationale relaties
BV0160 Hulp aan het buitenland
BV0190 Overig algemeen bestuur
BV0400 Politiediensten
BV0410 Brandweer
BV0450 Rechtspleging
BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
BV0790 Erediensten

Beleidsdomein: Algemene financiering

ALG FIN

BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
BV0020 Fiscale aangelegenheden
BV0030 Financiële aangelegenheden
BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: Patrimonium

PATR

BV0200 Wegen
BV0210 Openbaar vervoer
BV0220 Parkeren
BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
BV0319 Overig waterbeheer
BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
BV0341 Erosiebestrijding
BV0350 Klimaat en energie
BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
BV0390 Overige milieubescherming
BV0470 Dierenbescherming

BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
BV0600 Ruimtelijke planning
BV0610 Gebiedsontwikkeling
BV0620 Grondbeleid voor wonen
BV0629 Overig woonbeleid
BV0640 Elektriciteitsvoorziening
BV0650 Gasvoorziening
BV0660 Communicatievoorzieningen
BV0670 Straatverlichting
BV0680 Groene ruimte
BV0690 Overige nutsvoorzieningen
BV0930 Sociale huisvesting
BV0950 Ouderenwoningen
BV0953 Woon- en zorgcentra
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
BV0990 Begraafplaatsen

Beleidsdomein: Welzijn en Leren

WELZ

BV0380 Participatie en sensibilisatie
BV0500 Handel en middenstand
BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0550 Werkgelegenheid
BV0701 Cultuurcentrum
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0711 Openluchtrecreatie
BV0719 Overige evenementen
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0741 Sportpromotie en -evenementen
BV0742 Sportinfrastructuur
BV0749 Overig sportbeleid
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd
BV0800 Gewoon basisonderwijs
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
BV0870 Sociale voordelen
BV0900 Sociale bijstand
BV0901 Voorschotten
BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
BV0904 Activering van tewerkstelling
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
BV0943 Gezinshulp
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
BV0945 Kinderopvang
BV0948 Poetsdienst
BV0949 Overige gezinshulp
BV0951 Dienstencentra
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 36808 Alg. 4042051443 / EK 18324 IK 10117

Gemeente Oud-Heverlee (0207.523.679)
Gemeentestraat 2, 3054 Oud-Heverlee
Algemeen directeur:: Marijke Pertz

OCMW Oud-Heverlee (0212.207.096)
Gemeentestraat 10, 3054 Oud-Heverlee
Financieel directeur:: Yannic Vanderplanken

Strategische doelstelling:: GEM OH

Gemeente Oud-Heverlee

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 19.537.517 | 21.355.351 | 20.124.991 |
| Ontvangsten | 24.200.533 | 23.004.384 | 21.937.873 |
| Saldo | 4.663.015 | 1.649.033 | 1.812.882 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 1.267.447 | 846.544 | 3.719.427 |
| Ontvangsten | 167.429 | 99.503 | 756.250 |
| Saldo | -1.100.018 | -747.041 | -2.963.177 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.527.755 |
| Ontvangsten | 440.097 | 28.030 | 1.528.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 | 275 |

Beleidsdoelstelling: BD000001

Door burgerparticipatie en transparantie in de beleidsvoering zijn de inwoners actieve partners van het bestuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.631 | 27.500 | 28.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.631 | -27.500 | -28.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000001

Burgerparticipatie verhogen door meer mogelijkheid tot participatie aan het beleid te geven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.631 | 27.500 | 28.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.631 | -27.500 | -28.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000001

Burgerparticipatiekanalen worden maximaal benut, zoals het organiseren van hoorzittingen en informatievergaderingen voorafgaand en tijdens projecten,...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000002

Invoeren van de burgerbegroting: inwoners kunnen een toelage vragen om in hun buurt concrete projecten te realiseren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.423 | 20.000 | 20.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.423 | -20.000 | -20.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000003

Inwoners worden meer betrokken bij de gemeente- en OCMW-raad: ze kunnen zelf punten agenderen en er is een vragenmoment voor inwoners na elke raad.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000004

jaarlijkse luisterronden worden georganiseerd waarin het bestuur rechtstreeks in dialoog gaat met de inwoners.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000005

Gemeentelijke adviesraden worden financieel en administratief ondersteund. De voorzitters worden minstens één maal per jaar samengebracht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 208 | 7.500 | 8.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -208 | -7.500 | -8.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000002

Meer en transparante communicatie naar de inwoners.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000006

Communicatie meer afstemmen op de noden van specifieke doelgroepen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000007

Verbeteren van de communicatie met de inwoners via een gemeentelijke app, zowel om meldingen van inwoners te ontvangen als om actief met inwoners te communiceren. De mogelijkheden van twitter, instagram, facebook, ... worden onderzocht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling: BD000002

Verdere digitalisering, moderne werkingsmiddelen en werken aan het welzijn van de medewerkers zorgen voor een uitstekende dienstverlening.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 291.090 | 334.815 | 334.815 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -291.090 | -334.815 | -334.815 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 68.384 | 69.053 | 67.200 |
| Ontvangsten | 157.770 | 99.503 | 0 |
| Saldo | 89.385 | 30.450 | -67.200 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000003

Verdere digitalisering van de interne werking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 291.090 | 334.815 | 334.815 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -291.090 | -334.815 | -334.815 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 68.384 | 69.053 | 67.200 |
| Ontvangsten | 157.770 | 99.503 | 0 |
| Saldo | 89.385 | 30.450 | -67.200 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000010

Er is optimale en betrouwbare IT-verbinding tussen de diensten en naar de buitenwereld. We beschikken over een betrouwbaar en hedendaags serverplatform.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 85.318 | 100.500 | 101.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -85.318 | -100.500 | -101.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 886 | 886 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -886 | -886 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000011

Er wordt op een planmatige manier geïnvesteerd in ICT voor het onderwijs.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 9.335 | 9.375 | 7.575 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -9.335 | -9.375 | -7.575 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 29.623 | 29.623 | 34.700 |
| Ontvangsten | 157.770 | 99.503 | 0 |
| Saldo | 128.147 | 69.880 | -34.700 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000012

Hedendaagse werkplekken (vast en mobiel ICT-materiaal, inclusief in de bibliotheek, het magazijn en het kinderdagverblijf) en hedendaagse vergaderzalen zijn gegarandeerd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 9.404 | 9.590 | 9.090 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -9.404 | -9.590 | -9.090 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 19.331 | 20.000 | 20.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -19.331 | -20.000 | -20.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000008

Een burgerloket zorgt er voor dat zoveel mogelijk diensten digitaal afgenomen kunnen worden, dat er communicatie mogelijk is tussen het bestuur, de administratie en de inwoners.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 11.748 | 20.500 | 20.200 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -11.748 | -20.500 | -20.200 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 8.252 | 8.252 | 5.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -8.252 | -8.252 | -5.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000009

We voorzien doelmatige IT-ondersteuning.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 175.285 | 194.850 | 196.950 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -175.285 | -194.850 | -196.950 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 10.292 | 10.292 | 5.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -10.292 | -10.292 | -5.000 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000005

Uitwerken van een welzijnsbeleid voor de medewerkers van gemeente en OCMW.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000013

Een welzijnsbeleid wordt uitgewerkt voor de periode 2020-2025 met de externe dienst voor preventie en bescherming op het werk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000014

Verder werken aan samengaan gemeente en OCMW: taken rationeel en stapsgewijs overdragen, één maken organogram, RPR, arbeidsreglement. De verhuisbeweging finaliseren door de dienst burgerzaken en de sociale dienst onder te brengen op het gelijkvloers van het Gemeentehuis nr.10.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000015

Verder werken aan verbetering van de interne communicatie: intranet voor iedereen beschikbaar maken, digitaliseren van het intern overleg, vaste en efficiënte overlegmomenten organiseren die maximaal digitaal voorbereid zijn en afgewerkt worden. Verslagen worden maximaal digitaal gedeeld.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000016

Appreciatiebeleid voor het personeel verderzetten: jaren dienst in de kijker zetten, één keer per jaar een nieuwjaarsreceptie en team-dag organiseren,... Uitvoeren van de acties uit de zelfevaluatie organisatiebeheersing.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling: BD000003

Een groene, klimaatbestendige en verkeersveilige gemeente met aantrekkelijke, goed ontsloten kernen en te vrijwaren open ruimte waarin ruimte is voor een mix aan woonvormen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 142.893 | 203.472 | 271.832 |
| Ontvangsten | 12.858 | 10.830 | 10.830 |
| Saldo | -130.035 | -192.642 | -261.002 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 380.591 | 380.777 | 3.009.000 |
| Ontvangsten | 5.183 | 0 | 756.250 |
| Saldo | -375.408 | -380.777 | -2.252.750 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000006

Ontwikkelen van instrumenten op het vlak van ruimtelijke ordening om de identiteit van ons dorp te bewaren en te versterken in een participatief traject.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 6.486 | 8.660 | 23.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -6.486 | -8.660 | -23.500 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 7.695 | 7.695 | 50.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -7.695 | -7.695 | -50.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000017

Ontwikkelen van ruimtelijke beleidsrichtlijnen en zo nodig een reglementair kader (o.a. stedenbouwkundige last) op basis van kwalitatieve criteria: woontypologieën, bouwlagen, parkeernormen, verhardingsnormen, groennorm, percentages sociale woningen, type bestrating, plaats voor lokale economie, aangepaste mobiliteit,... voor de kernen en de open ruimten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 7.695 | 7.695 | 50.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -7.695 | -7.695 | -50.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000018

Ondersteunen van de goede ruimtelijke ordening door samenwerking op vlak van handhaving.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 2.843 | 5.000 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -2.843 | -5.000 | -15.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000019

Zorg opnemen voor het lokale erfgoed en initiatieven nemen voor de ontsluiting i.s.m. lokale actoren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.643 | 3.660 | 8.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.643 | -3.660 | -8.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000007

Versterken van het aantrekkelijke en groene karakter van de gemeente en zorgen voor een groen hart in iedere dorpskern als plaats voor ontmoeting.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 85.131 | 99.200 | 115.000 |
| Ontvangsten | 12.858 | 10.080 | 10.080 |
| Saldo | -72.273 | -89.120 | -104.920 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 88.252 | 88.252 | 312.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 46.250 |
| Saldo | -88.252 | -88.252 | -266.250 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000020

Ontwerpen en heraanleggen van de dorpskern van Sint-Joris-Weert: vertrekkend vanuit een verkeerscirculatieplan en een beeldkwaliteitsplan, overlegd met de inwoners, voor de Beekstraat en Stationsomgeving. Gefaseerde uitvoering.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 28.199 | 28.199 | 50.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 6.250 |
| Saldo | -28.199 | -28.199 | -43.750 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000021

Aantrekkelijker maken van de dorpskern van Haasrode door het realiseren van een veilige toegang tot de schoolparking en de heraanleg van de dorpskern.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 629 | 629 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -629 | -629 | 0 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000022

Opmaken en uitvoeren van een beheersplan (2021) voor de beschermde dorpskern van Blanden aan de site van de kerk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 22.496 | 22.496 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -22.496 | -22.496 | -30.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000023

Realiseren van een park aan de woonzorgzone De Kouter.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 21.218 | 21.218 | 200.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 40.000 |
| Saldo | -21.218 | -21.218 | -160.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000024

Verder werken aan de beschermde dorpskern Oud-Heverlee: afwerken van de herinrichting van de dorpskern (grote rustbanken aan de pastorij en doortrekken van het voetpad tot aan het kruispunt met de Waversebaan), rationaliseren van de verkeersstromen rond de dorpskern.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 10.530 | 10.530 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -10.530 | -10.530 | 0 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000025

Verfraaien van de dorpskern van Vaalbeek door de realisatie van een ontmoetingsparkje aan de site van het gemeentehuis.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000026

Gefaseerd uitvoeren van het beheersplan van het Zoet Water, waaronder de inrichting van de visvijver, samen met partners zoals het Agentschap voor Natuur en Bos, de provincie, Onroerend Erfgoed, de Intergemeentelijke Onroerende Erfgoeddienst

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 5.181 | 5.181 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -5.181 | -5.181 | -30.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000027

Kleinschalige faciliteiten realiseren voor inwoners, toeristen, recreanten om te genieten van onze gemeente: fietsenrekken, rustbanken, spel- en ontmoetingsinfrastructuur, multifunctioneel sportveld,...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000028

Investeren in slimme omvorming van kerkhoven, groene hoekjes en perkjes.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -2.500 |
| Investeringen | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000029

Versterken van de biodiversiteit door het gericht beheren van het bestaande openbaar groen op een ecologische manier, waaronder kleine landschapselementen en bermen, acties uitvoeren rond amfibieën en koesterburen, zelf en in samenwerking met IGO

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 85.131 | 99.200 | 112.500 |
| Ontvangsten | 12.858 | 10.080 | 10.080 |
| Saldo | -72.273 | -89.120 | -102.420 |
| Investeringen | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000008

Zorgen voor een divers, betaalbaar en kwaliteitsvol woonaanbod.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 27.619 | 36.480 | 36.480 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -27.619 | -36.480 | -36.480 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000030

Resultaatsgericht samenwerken in het woonproject van IGO binnen de nieuwe cluster met Boutersem en Bierbeek, bijkomende diensten van het energiehuis promoten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 27.619 | 36.480 | 36.480 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -27.619 | -36.480 | -36.480 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000031

Actualiseren visienota Sociaal Wonen, uitvoeren van de acties en bekijken welke gronden van de gemeente en het OCMW kunnen ingezet worden voor sociale huurwoningen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000032

Bij het uitwerken van kwalitatieve criteria voor de ruimtelijke invulling van onze gemeente wordt bijzondere aandacht besteed aan het variëren van het woonaanbod (opdelen van woningen, nieuwe woonvormen, sociale woningen).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000009

Actualiseren en uitvoeren van het gemeentelijk klimaatactieplan: het klimaatbestendig inrichten van de ruimte.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 19.156 | 25.864 | 27.484 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -19.156 | -25.864 | -27.484 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 5.834 | 5.834 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 20.000 |
| Saldo | -5.834 | -5.834 | -10.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000033

Projecten en dossiers van vergunningsverlening worden beoordeeld op criteria rond klimaat en duurzaamheid. Bij het inrichten van de ruimte is er aandacht voor klimaatbestendige inrichtingsprincipes zoals het systematisch ontharden en ruimte maken voor water, het aanplanten van bomen, erosiebestrijding.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 2.334 | 2.334 | 25.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 20.000 |
| Saldo | -2.334 | -2.334 | -5.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000034

Om meer natuur te realiseren en beter te beschermen wordt samengewerkt met diverse partners, zoals het Agentschap voor Natuur en Bos, Regionaal Landschap Dijleland, de Vrienden van Heverleebos en Meerdaalwoud (betoelaging Doode Bemde), de milieuvadvisraad, Steunpunt Bos, scholen, jeugdverenigingen,... en de Bond Beter Leefmilieu, rond onder meer natuurverbindingen, kleine landschapselementen, natuurlijke tuinen,...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 19.156 | 25.864 | 27.484 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -19.156 | -25.864 | -27.484 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 3.500 | 3.500 | 5.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.500 | -3.500 | -5.000 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000010

Actualiseren en uitvoeren van het gemeentelijk klimaatactieplan: de gemeente geeft het voorbeeld.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000102

Lokaal Energie- en Klimaatpact (LEKP)

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Actie: AC000035

Er wordt slimmer en gefaseerd overgegaan naar energiezuinige openbare verlichting, coöperatieve projecten rond energie worden onderzocht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000011

Actualiseren en uitvoeren van het gemeentelijk klimaatactieplan: de inwoners worden hiertoe aangezet en ondersteund.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.280 | 16.900 | 27.500 |
| Ontvangsten | 0 | 750 | 750 |
| Saldo | -3.280 | -16.150 | -26.750 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000036

Inwoners worden betrokken bij de klimaatacties door een participatieproject (ronde tafel klimaat).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000037

Door samen-aankopen, infoavonden, thermoscans, duurzaam bouwadvies (Wooninfopunt), financiële ondersteuning (hemelwaterputten, infiltratievoorzieningen, zonneboilers, herbruikbare luiers,...), renovatiebegeleiding, het stimuleren van de afbouw van fossiele brandstoffen, het ondersteunen van initiatieven rond de korte keten (onder meer Ecomarkt) worden inwoners aangezet tot het energiezuinig maken van woningen, het nemen van energiebesparende maatregelen en een duurzaam productgebruik.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.280 | 16.900 | 27.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.280 | -16.900 | -27.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000038

Zwerfvuil wordt aangepakt door o.a. het plaatsen van ondergrondse containerterminals en het stimuleren van afvalpreventie (o.a. bij evenementen), hergebruik en selectieve inzameling (o.a. asbest).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 750 | 750 |
| Saldo | 0 | 750 | 750 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000012

Door toepassing van het STOP-principe zijn de kernen goed toegankelijk, veilig en ontsloten en zijn ook de tussengebieden veilig voor alle weggebruikers.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.221 | 16.368 | 41.868 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.221 | -16.368 | -41.868 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 190.823 | 191.009 | 2.176.500 |
| Ontvangsten | 5.183 | 0 | 370.000 |
| Saldo | -185.640 | -191.009 | -1.806.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000039

De verkeersleefbaarheid wordt per dorpskern onderzocht door middel van een participatief proces. De resultaten worden uitgevoerd (zonerings, poorteffecten,...)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 44.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -44.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000040

Naar een modal shift op basis van het mobiliteitsplan: fietsgebruik en verplaatsingen te voet worden gestimuleerd door het onderhouden en verbeteren van de fiets- en wandelinfrastructuur, het onderhouden van de nuttige voetwegen,...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 42.025 | 42.025 | 60.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -42.025 | -42.025 | -60.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000041

Een veilige fietsverbinding naar Leuven vanuit Haasrode (brug/tunnel) wordt gerealiseerd, op voorwaarde dat de Vlaamse overheid subsidieert.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000042

We verkennen met de stad Leuven de fietsverbinding (autoluw) van het station Oud-Heverlee naar Heverlee (rekencentrum).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000043

Versterken van het openbaar vervoer: verbetering avonddienstregeling buslijnen 5 en 6 in onderhandeling met de Lijn, derde betalersysteem behouden, nachtbus blijven voorzien. Fiets-accomodatie rond de schuilhuisjes voorzien.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 101 | 1.368 | 6.868 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -101 | -1.368 | -6.868 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000044

Ontbrekende verbindingen voor de bereikbaarheid van gemeenschapsvoorzieningen uitwerken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 20.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -20.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000046

Verkeersveiligheid verbeteren: monitoring snelheid en verkeersintensiteiten meten en de nodige acties ondernemen, plaatsing snelheidscamera's.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 8.694 | 8.880 | 0 |
| Ontvangsten | 5.183 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.511 | -8.880 | 0 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000047

Stimuleren van autodeelprojecten en mobipunten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.120 | 15.000 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.120 | -15.000 | -15.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000048

Onderhouds- en verbeteringswerken uitvoeren aan de weginfrastructuur: per jaar wordt de lijst met de uit te voeren werken bepaald.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 73.682 | 73.682 | 40.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -73.682 | -73.682 | -40.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000049

Verder werken aan de heraanleg en het verkeersveiliger maken van de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Waversebaan (incl. openbare verlichting)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 855 | 855 | 770.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 370.000 |
| Saldo | -855 | -855 | -400.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000050

Verder werken aan de heraanleg en verkeersveiliger maken van de as Sint-Joris-Weert - Leuven: Leuvensestraat.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 50.911 | 50.911 | 280.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -50.911 | -50.911 | -280.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000051

Verder werken aan de heraanleg en verkeersveiliger maken van de as Zoet Water - Vaalbeek - Blanden - Haasrode: Blandenstraat (tussen Dassenstraat en Parkstraat).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 14.656 | 14.656 | 980.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -14.656 | -14.656 | -980.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000052

Verkeersveiliger maken van de Naamsesteenweg i.s.m. met het Agentschap voor Wegen en Verkeer.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000013

Afkoppelings- en rioleringswerken van Aquafin en Fluvius worden in overleg met de gemeente uitgevoerd. Waar het kan maakt de gemeente gebruik om aan te sluiten met het herstel en de heraanleg van fietspaden, voetpaden en wegenis.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 87.987 | 87.987 | 440.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 320.000 |
| Saldo | -87.987 | -87.987 | -120.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000053

Wegenis- en rioleringswerken in de Sint-Joris-Weertstraat, Gemeentestraat, Grezstraat, Groenendaalstraat en Oud-Heverleestraat worden uitgevoerd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 87.987 | 87.987 | 400.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 320.000 |
| Saldo | -87.987 | -87.987 | -80.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000054

Wegenis- en rioleringswerken in de Kouterstraat en Kartuizersstraat worden uitgevoerd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000055

Wegenis- en rioleringswerken Bovenbosstraat en Vlierbeekstraat van Konijnenhoekstraat tot hoogste punt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 40.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -40.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000056

Afkoppeling langsgrachten Expressweg.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000057

Afkoppeling Ophemstraat.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling: BD000004

Duurzame, energiezuinige en multifunctionele gebouwen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 164.107 | 164.107 | 184.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -164.107 | -164.107 | -184.500 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000014

Gefaseerde uitvoering visie Zoet Water site.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.891 | 44.891 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.891 | -44.891 | 0 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000058

Opmaak in een participatief proces van een masterplan Zoet Water dat rekening houdt met de functie van de Roosenberg als 'evenementenhal', het beter benutten van de ruimten gelegen achter de Roosenberg, de aanwezigheid van een jeugdhuis, de nood aan een groen speelpark en een aantrekkelijke onthaalzone met parking, een sporthal met ruimte voor buitensporten en een verbeterde mobiliteit op maat van elke inwoner en recreant.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.891 | 44.891 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.891 | -44.891 | 0 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000059

Gefaseerd uitvoeren van het masterplan Zoet Water.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000015

De site van de bibliotheek en het ontmoetingscentrum van Haasrode is de thuisbasis voor het culturele leven met o.a. de gemeentelijke academie voor muziek en woord en de bibliotheek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -10.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000060

De gemeente onderzoekt de mogelijkheden die zich aandienen voor de herlocalisatie van de functies bibliotheek, ontmoeting en muziekschool

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -10.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000061

Realisatie van een dorpskern.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000016

Betere benutting van de gebouwen in de dorpskern van Sint-Joris-Weert.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000062

Uitwerken visie over de benutting van de eigendommen van de gemeente en het OCMW in de dorpskern van Sint-Joris-Weert, waarin rekening gehouden wordt met de noden van de scouts van Sint-Joris-Weert, De Vonk en de noden van verenigingen (cultuur en sport).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000063

De openbare ruimte wordt heringericht, rekening houdend met de verschillende functies op het terrein en in de onmiddellijke omgeving.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000017

Verbeteren sportinfrastructuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 11.567 | 11.567 | 100.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -11.567 | -11.567 | -100.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000064

De gebouwen in gebruik door de Stormvogels worden vernieuwd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 11.567 | 11.567 | 100.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -11.567 | -11.567 | -100.000 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000018

Ruimte voor verenigingsleven en ontmoeting in Oud-Heverlee.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -15.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000065

De parochiezaal wordt gerenoveerd of vernieuwbouwd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -15.000 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000019

Verduurzaming, verbetering en onderhoud van de gemeentelijke gebouwen, waaronder schoolgebouwen, gebouwen voor jeugd, ontmoetingscentra, administratieve gebouwen, sportinfrastructuur,...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 107.649 | 107.649 | 59.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -107.649 | -107.649 | -59.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000066

Onderhoudswerken en investeringen in energiebesparende ingrepen in alle gebouwen dragen bij tot de uitvoering van het klimaatactieplan en het verhogen van het gebruikscomfort.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 88.888 | 88.888 | 59.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -88.888 | -88.888 | -59.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000067

Regelmatige rondgang en controle op hygiëne, veiligheid, toegankelijkheid en brandveiligheid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 13.831 | 13.831 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -13.831 | -13.831 | 0 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000068

Verder werken aan een toekomstvisie voor de schoolsites door het opstarten en opvolgen van Agion-dossiers.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 4.930 | 4.930 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -4.930 | -4.930 | 0 |
| Financiering | | | |

Beleidsdoelstelling: BD000005

Zorgzame gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.286.076 | 1.681.924 | 1.053.335 |
| Ontvangsten | 1.199.040 | 1.233.764 | 453.814 |
| Saldo | -87.036 | -448.160 | -599.521 |
| Investeringen | | | |
| Uitgaven | 23.879 | 23.879 | 40.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -23.879 | -23.879 | -40.500 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000020

Zorgzame buurten: de inwoners van Oud-Heverlee voelen zich betrokken bij hun buurt. Er is sociale cohesie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 124.267 | 153.600 | 171.240 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -124.267 | -153.600 | -171.240 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 15.746 | 15.746 | 28.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -15.746 | -15.746 | -28.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000069

Buurtanalyse uitvoeren: initiatieven oplijsten (verenigingen, buurtcomités, BIN,...) en behoeften en leemtes opsporen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 3.000 | 3.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -3.000 | -3.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000070

Een actief vrijwilligersbeleid voeren en vrijwilligerswerking stimuleren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 315 | 2.000 | 2.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -315 | -2.000 | -2.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000071

Sociale cohesie bevorderen: ondersteunen en stimuleren van initiatieven waar mensen elkaar informeel ontmoeten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 123.952 | 148.600 | 166.240 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -123.952 | -148.600 | -166.240 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 15.746 | 15.746 | 28.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -15.746 | -15.746 | -28.000 |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000021

Actief opsporen van maatschappelijk kwetsbare personen (outreaching).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 17.150 | 34.974 | 34.450 |
| Ontvangsten | 0 | 2.130 | 2.130 |
| Saldo | -17.150 | -32.844 | -32.320 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000072

Informeel zorg door mantelzorgers, burens en vrijwilligers stimuleren en ondersteunen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 10.348 | 25.500 | 25.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -10.348 | -25.500 | -25.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000073

Formeel zorgaanbod afstemmen op de behoefte door de regierol actief op te nemen, samen te werken met derden, nieuwe zorginitiatieven te stimuleren of zelf diensten aan te bieden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 6.803 | 9.474 | 8.950 |
| Ontvangsten | 0 | 2.130 | 2.130 |
| Saldo | -6.803 | -7.344 | -6.820 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000022

Financiële ondersteuning en schuldhulpverlening aanbieden en preventieve acties organiseren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 298.203 | 352.079 | 343.027 |
| Ontvangsten | 258.852 | 306.893 | 314.893 |
| Saldo | -39.351 | -45.186 | -28.134 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000074

Preventieve acties voeren ten voordele van personen die op de armoedegrens leven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|----------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 469 | 3.742 | 4.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -469 | -3.742 | -4.000 |
| Investerings- | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000075

Een vormings-, activerings- en tewerkstellingsbeleid voeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|----------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 76.559 | 109.895 | 108.585 |
| Ontvangsten | 54.360 | 55.392 | 63.392 |
| Saldo | -22.199 | -54.503 | -45.193 |
| Investerings- | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000076

Eerstelijns juridisch advies aanbieden, in samenwerking met derden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|----------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 6.167 | 7.357 | 7.357 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -6.167 | -7.357 | -7.357 |
| Investerings- | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000077

Eerstelijns psychologische ondersteuning aanbieden, in samenwerking met derden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|----------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.418 | 2.000 | 5.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.418 | -2.000 | -5.500 |
| Investerings- | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000078

Schuldhelpverlening aanbieden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000079

Het recht op basisnutvoorzieningen garanderen en energiebesparingen stimuleren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 12.245 | 18.500 | 21.000 |
| Ontvangsten | 12.376 | 20.700 | 20.700 |
| Saldo | 131 | 2.200 | -300 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000080

Opvangen, begeleiden en financieel ondersteunen van toegewezen verzoekers om internationale bescherming.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 194.525 | 201.585 | 187.585 |
| Ontvangsten | 192.116 | 230.801 | 230.801 |
| Saldo | -2.409 | 29.216 | 43.216 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000081

Bestaande toelagen, sociale tarieven en correcties herbekijken, toetsen aan de financiële noden en toegang ertoe vereenvoudigen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 6.820 | 9.000 | 9.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -6.820 | -9.000 | -9.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000023

Elke inwoner heeft toegang tot een vrijetijdsaanbod op maat.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 99.580 | 142.703 | 141.900 |
| Ontvangsten | 37.134 | 52.512 | 52.512 |
| Saldo | -62.446 | -90.191 | -89.388 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 3.038 | 3.038 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.038 | -3.038 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000082

Vrijetijdsparticipatie verhogen door drempelverlagende initiatieven en doel- en kansengroepenbeleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 6.231 | 7.900 | 5.900 |
| Ontvangsten | 3.339 | 4.112 | 4.112 |
| Saldo | -2.892 | -3.788 | -1.788 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000083

Oud-Heverlee in beweging brengen met een sportaanbod (Start To, inspelen op trends,...).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.800 | 5.993 | 6.000 |
| Ontvangsten | 540 | 3.000 | 3.000 |
| Saldo | -1.260 | -2.993 | -3.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000084

Projectmatige en structurele samenwerking met buurgemeenten voor vrijetijdsbeleid (sportregio, bovenlokaal cultuurbeleid, bibliotheek,...).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 6.775 | 10.000 | 10.000 |
| Ontvangsten | 2.950 | 3.500 | 3.500 |
| Saldo | -3.825 | -6.500 | -6.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000085

Cultuurcreatie en -participatie stimuleren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 6.056 | 7.840 | 8.000 |
| Ontvangsten | 0 | 1.000 | 1.000 |
| Saldo | -6.056 | -6.840 | -7.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 3.038 | 3.038 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.038 | -3.038 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000086

Aangepast en laagdrempelig activiteitenaanbod voor senioren (sport, cultuur, ontspanning en ontmoeting).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 5.096 | 9.000 | 9.000 |
| Ontvangsten | 1.264 | 1.400 | 1.400 |
| Saldo | -3.832 | -7.600 | -7.600 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000087

Voor kinderen en jongeren zorgen voor een kwaliteitsvol, voldoende gespreid en gevarieerd aanbod aan ontspanning, ontmoeting, sport, kunstonderwijs en andere vrijetijdsactiviteiten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 36.844 | 64.200 | 65.000 |
| Ontvangsten | 26.441 | 35.000 | 35.000 |
| Saldo | -10.403 | -29.200 | -30.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000088

De bibliotheek als knooppunt voor contact en cultuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 36.777 | 37.770 | 38.000 |
| Ontvangsten | 2.600 | 4.500 | 4.500 |
| Saldo | -34.177 | -33.270 | -33.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000024

Pedagogische kwaliteit en aanbod kinderopvang permanent blijven verbeteren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 157 | 1.000 | 1.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -157 | -1.000 | -1.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000089

Het Huis van het Kind en het Lokaal Loket Kinderopvang verder ontwikkelen, gezinnen en kinderopvanginitiatieven ondersteunen en informatie verstrekken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000090

Medewerkers kinderdagverblijf opleiden, coachen en ondersteunen en communicatie met ouders verbeteren, zodat pedagogische kwaliteit permanent verbetert.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 157 | 1.000 | 1.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -157 | -1.000 | -1.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000025

Eigentijds en pedagogisch kwaliteitsvol basisonderwijs aanbieden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 207.575 | 313.569 | 311.219 |
| Ontvangsten | 81.524 | 84.279 | 84.279 |
| Saldo | -126.051 | -229.289 | -226.939 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 5.095 | 5.095 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -5.095 | -5.095 | -10.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000091

Visie en beleidsplan pedagogische onderwijskwaliteit ontwikkelen en toepassen, met extra aandacht voor communicatie-, zorg-, taal- en inschrijvingsbeleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000092

Eigentijdse en kwalitatieve materiële middelen voorzien voor het gemeentelijk basisonderwijs en het deeltijds kunstonderwijs (infrastructuur, meubilair, ICT en werkingsmiddelen).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 207.575 | 313.569 | 311.219 |
| Ontvangsten | 81.524 | 84.279 | 84.279 |
| Saldo | -126.051 | -229.289 | -226.939 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 5.095 | 5.095 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -5.095 | -5.095 | -10.000 |
| Financiering | | | |

Actie: AC000093

Creatie van brede schoolomgeving door samenwerking met gemeentelijke diensten en vrij onderwijs: voor- en naschoolse opvang & activiteiten, sportpromotie, cultuur- en milieu-educatie, scholenwerking bibliotheek, noord-zuidwerking, gemeenschapsvorming.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000026

Versterken van het draagvlak voor noord-zuidwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 31.878 | 42.000 | 44.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -31.878 | -42.000 | -44.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000094

Sensibiliserende activiteiten organiseren en acties door derden ondersteunen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 778 | 7.000 | 9.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -778 | -7.000 | -9.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000095

Projecten in het zuiden met een link naar onze gemeente steunen (lokale verenigingen, studenten uit de gemeente en nationale campagnes met lokale activiteiten).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 31.100 | 32.000 | 32.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -31.100 | -32.000 | -32.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000096

Engagement rond eerlijke handel versterken, door meer in te zetten op Fair Trade en op korte ketenprojecten en deze ook bij derden promoten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 3.000 | 3.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -3.000 | -3.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actieplan: AP000027

Een gunstig ondernemingsklimaat genereren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 4.338 | 6.500 | 6.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -4.338 | -6.500 | -6.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000097

Ondersteunen van ondernemers door Kadoobon, stimuleren jonge starters, horecabrochure...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.630 | 5.000 | 5.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -3.630 | -5.000 | -5.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000098

Bevorderen van overleg en samenwerking door organisatie van infosessies rond thema's lokale economie, activiteiten en inspelen op bovenlokale initiatieven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 708 | 1.500 | 1.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -708 | -1.500 | -1.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000099

Klimaatacties in kader van lokale economie (zie ook beleidsdoelstelling 'openbare ruimte').

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP000029

inrichting en uitbating van een COVID vaccinatiecentrum

Van 01/01/2021 tot 31/12/2022

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 502.927 | 635.500 | 0 |
| Ontvangsten | 821.530 | 787.950 | 0 |
| Saldo | 318.603 | 152.450 | 0 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000101

Inrichting en uitbating van een COVID vaccinatiecentrum

Van 01/01/2021 tot 31/12/2022

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 502.927 | 635.500 | 0 |
| Ontvangsten | 821.530 | 787.950 | 0 |
| Saldo | 318.603 | 152.450 | 0 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Beleidsdoelstelling: BD000006

Recurrent beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 17.813.829 | 19.107.639 | 18.437.008 |
| Ontvangsten | 22.988.635 | 21.759.790 | 21.473.229 |
| Saldo | 5.174.806 | 2.652.150 | 3.036.220 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 630.485 | 208.727 | 418.227 |
| Ontvangsten | 4.476 | 0 | 0 |
| Saldo | -626.009 | -208.727 | -418.227 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.527.755 |
| Ontvangsten | 440.097 | 28.030 | 1.528.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 | 275 |

Actieplan: AP000028

Recurrent beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 17.813.829 | 19.107.639 | 18.437.008 |
| Ontvangsten | 22.988.635 | 21.759.790 | 21.473.229 |
| Saldo | 5.174.806 | 2.652.150 | 3.036.220 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 630.485 | 208.727 | 418.227 |
| Ontvangsten | 4.476 | 0 | 0 |
| Saldo | -626.009 | -208.727 | -418.227 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.527.755 |
| Ontvangsten | 440.097 | 28.030 | 1.528.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 | 275 |

Actie: AC000100

Recurrent beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 17.813.829 | 19.107.639 | 18.437.008 |
| Ontvangsten | 22.988.635 | 21.759.790 | 21.473.229 |
| Saldo | 5.174.806 | 2.652.150 | 3.036.220 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 630.485 | 208.727 | 418.227 |
| Ontvangsten | 4.476 | 0 | 0 |
| Saldo | -626.009 | -208.727 | -418.227 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 1.559.204 | 1.523.765 | 1.527.755 |
| Ontvangsten | 440.097 | 28.030 | 1.528.030 |
| Saldo | -1.119.107 | -1.495.735 | 275 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 18324

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 10117

Boekjaar 2021 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2021 in grafiek

EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

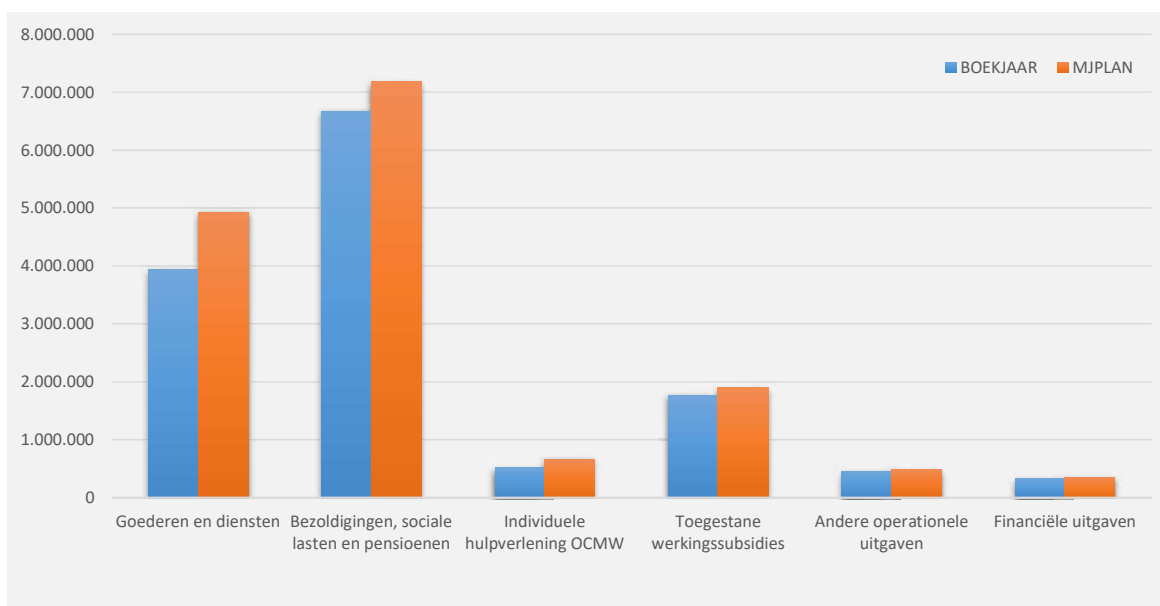
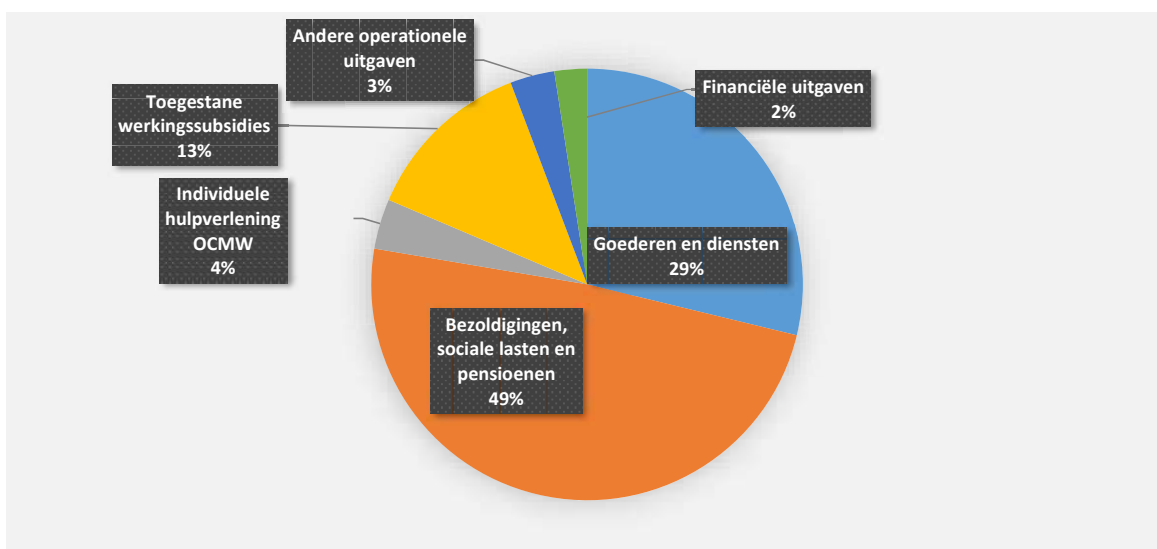
31/12/2021

31/12/2020

| I. EXPLOITATIE-UITGAVEN | Code | 19.537.517 | 18.146.709 |
|--|-------|------------|------------|
| A. Operationele uitgaven | 60/4 | 19.206.468 | 17.771.356 |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3.930.673 | 3.382.232 |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | | 839.934 | 889.794 |
| 0119 Overige algemene diensten | | 748.812 | 689.071 |
| 0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie | | 503.106 | 29.173 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 427.157 | 396.564 |
| 0200 Wegen | | 290.061 | 249.192 |
| 0190 Overig algemeen bestuur | | 131.096 | 125.133 |
| 0670 Straatverlichting | | 121.654 | 98.551 |
| 0600 Ruimtelijke planning | | 87.879 | 190.534 |
| 0680 Groene ruimte | | 84.747 | 55.383 |
| **** Overige beleidsvelden | | 696.228 | 658.837 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 12.558.251 | 12.057.932 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 4.096.675 | 3.977.541 |
| 0820 Deeltijds kunstonderwijs | | 2.248.881 | 2.204.245 |
| 0200 Wegen | | 964.100 | 906.094 |
| 0119 Overige algemene diensten | | 749.634 | 694.178 |
| 0945 Kinderopvang | | 597.344 | 547.976 |
| 0948 Poetsdienst | | 543.455 | 512.476 |
| 0100 Politieke organen | | 511.482 | 508.761 |
| 0111 Fiscale en financiële diensten | | 481.035 | 461.862 |
| 0110 Secretariaat | | 429.154 | 400.359 |
| **** Overige beleidsvelden | | 1.936.490 | 1.844.439 |
| 3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | 648 | 510.832 | 503.675 |
| 4. Toegestane werkingsubsidies | 649 | 1.752.550 | 1.744.657 |
| 0400 Politiediensten | | 1.047.852 | 1.027.306 |
| 0410 Brandweer | | 405.495 | 392.423 |
| 0790 Erediensten | | 65.816 | 89.347 |
| 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning | | 54.394 | 55.604 |
| 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning | | 41.670 | 42.114 |
| 0160 Hulp aan het buitenland | | 31.100 | 27.325 |
| 0620 Grondbeleid voor wonen | | 27.619 | 30.976 |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | | 19.365 | 17.449 |
| 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid | | 18.001 | 16.000 |
| **** Overige beleidsvelden | | 41.238 | 46.114 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 454.162 | 82.859 |
| 0119 Overige algemene diensten | | 434.454 | 782 |
| 0190 Overig algemeen bestuur | | 11.502 | |
| 0030 Financiële aangelegenheden | | 8.206 | 15.870 |
| **** Overige beleidsvelden | | | 66.208 |
| B. Financiële uitgaven | 65 | 331.050 | 375.354 |
| 0040 Transacties in verband met de openbare schuld | | 331.045 | 375.098 |
| 0030 Financiële aangelegenheden | | 4 | 256 |
| 0210 Openbaar vervoer | | 0 | 1 |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 694 | | |

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

| | BOEKJAAR | | MJPLAN | | REAL% |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
| Exploitatie-uitgaven | 19.537.517 | 100% | 21.355.494 | 100% | 91% |
| Goederen en diensten | 3.930.673 | 20% | 4.925.024 | 23% | 80% |
| Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 6.674.051 | 34% | 7.179.806 | 34% | 93% |
| <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i> | <i>5.884.200</i> | <i>30%</i> | <i>5.884.200</i> | <i>28%</i> | <i>100%</i> |
| Individuele hulpverlening OCMW | 510.832 | 3% | 653.500 | 3% | 78% |
| Toegestane werkingssubsidies | 1.752.550 | 9% | 1.891.226 | 9% | 93% |
| Andere operationele uitgaven | 454.162 | 2% | 482.823 | 2% | 94% |
| Financiële uitgaven | 331.050 | 2% | 338.915 | 2% | 98% |
| Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar | | | | | |

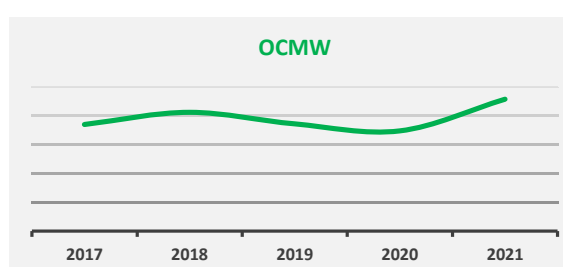
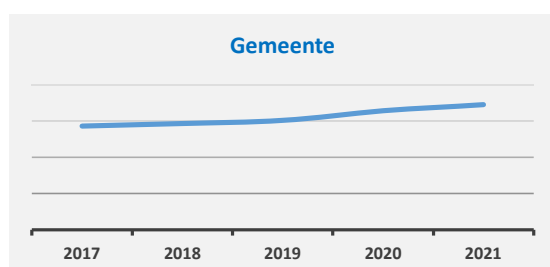
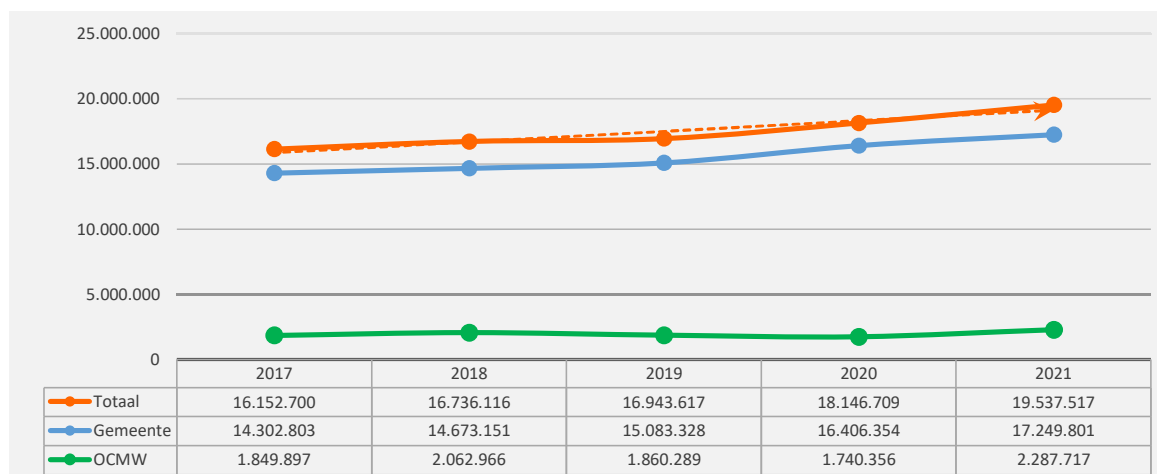
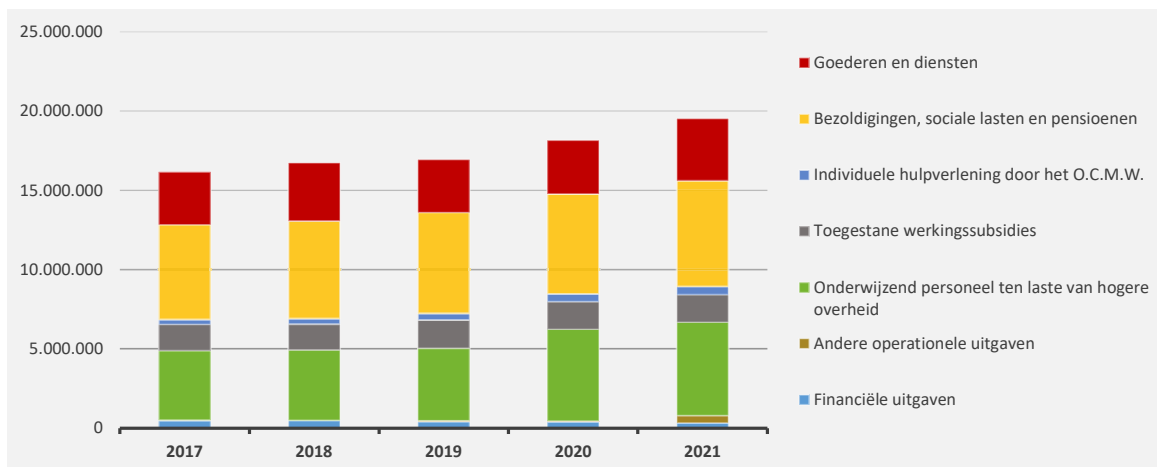


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

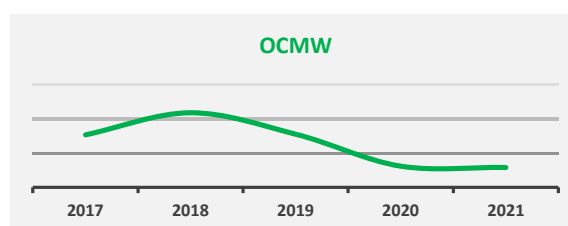
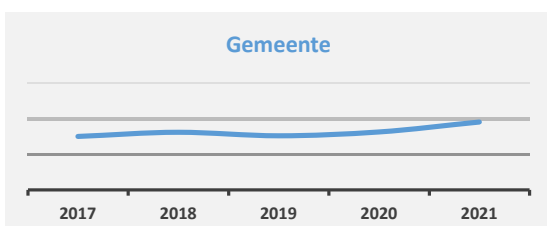
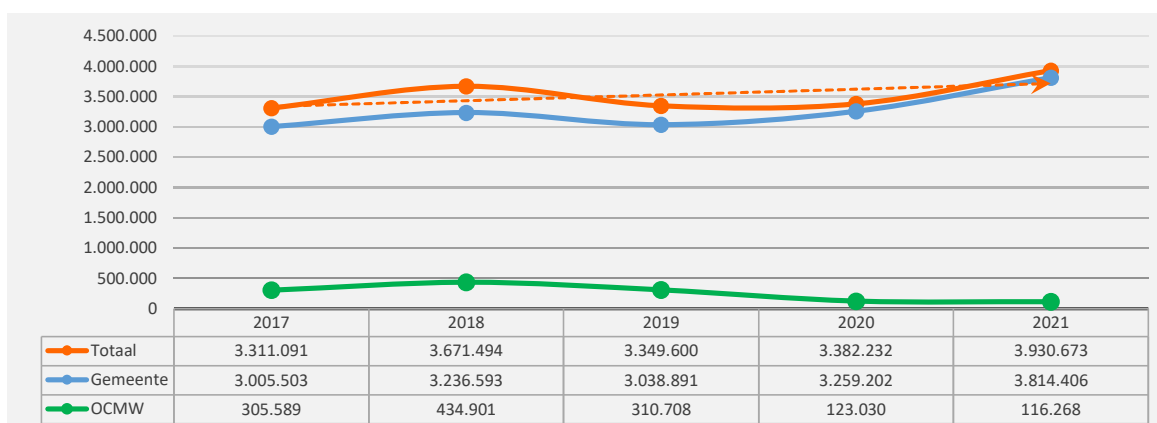
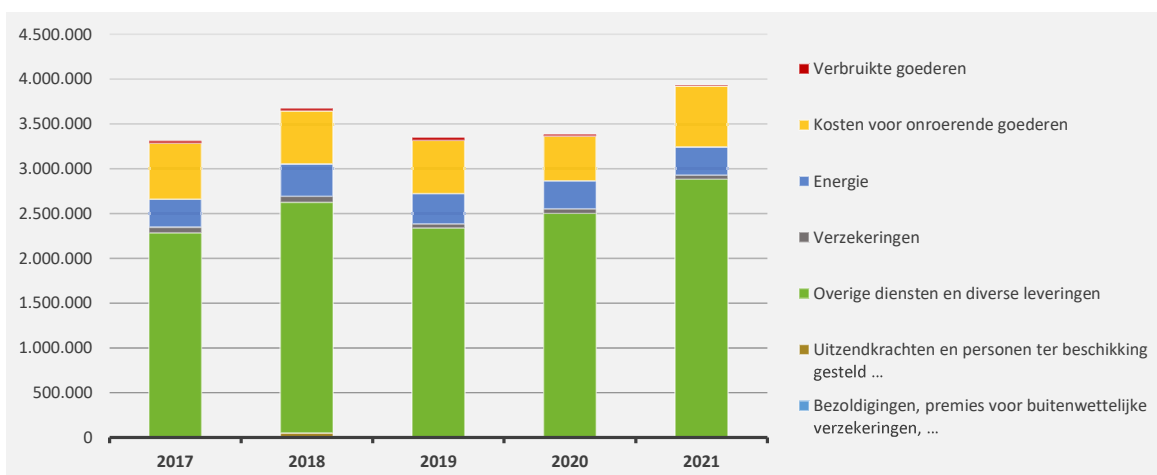
| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| ▲ Exploitatie-uitgaven | 19.537.517 | 100% | 18.146.709 | 100% | 16.943.617 | 100% |
| ▲ Goederen en diensten | 3.930.673 | 20% | 3.382.232 | 19% | 3.349.600 | 20% |
| ▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 6.674.051 | 34% | 6.289.109 | 35% | 6.366.163 | 38% |
| ▲ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i> | <i>5.884.200</i> | <i>30%</i> | <i>5.768.823</i> | <i>32%</i> | <i>4.565.445</i> | <i>27%</i> |
| ▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | 510.832 | 3% | 503.675 | 3% | 409.243 | 2% |
| ▲ Toegestane werkingssubsidies * | 1.752.550 | 9% | 1.744.657 | 10% | 1.789.758 | 11% |
| ▲ Andere operationele uitgaven | 454.162 | 2% | 82.859 | 0% | 47.605 | 0% |
| ▼ Financiële uitgaven | 331.050 | 2% | 375.354 | 2% | 415.802 | 2% |

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



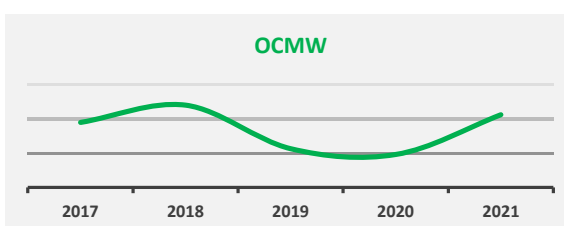
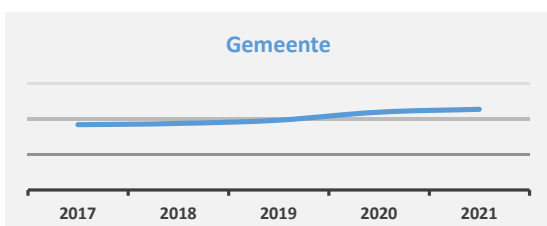
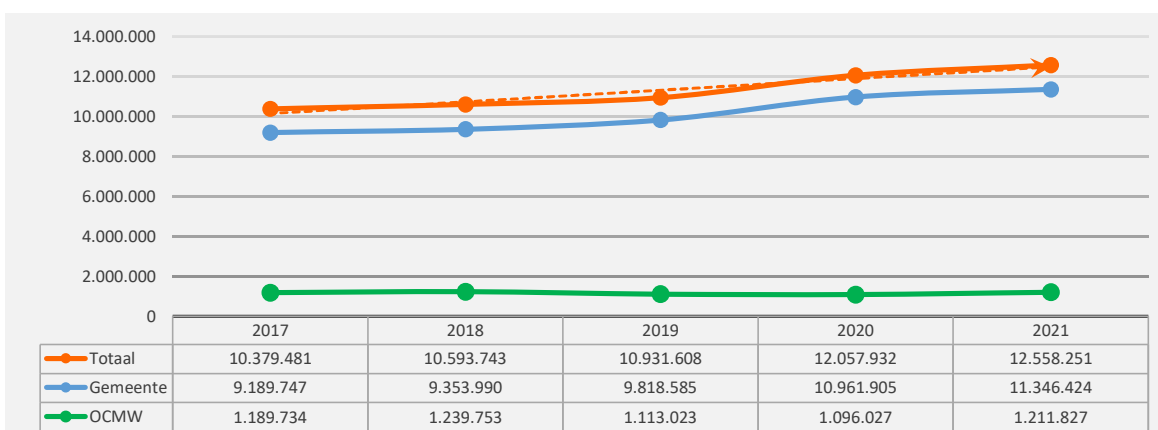
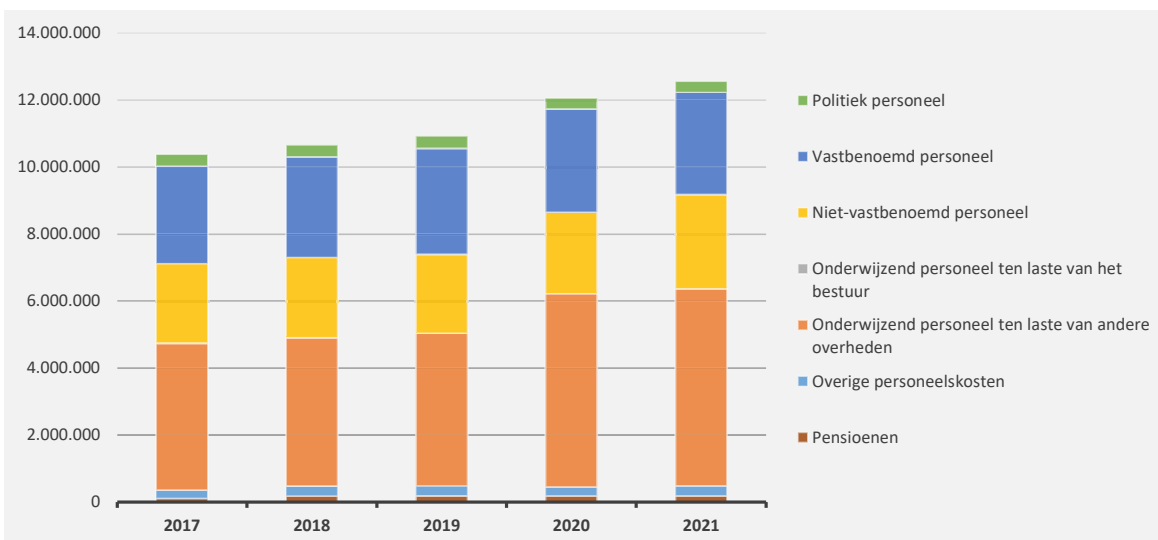
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2021-2017

| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|---|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| ▲ stijging ▼ daling | | | | | | |
| ▲ Goederen en diensten | 3.930.673 | 100% | 3.382.232 | 100% | 3.349.600 | 100% |
| ▼ Verbruikte goederen | 8.743 | 0% | 17.659 | 1% | 31.841 | 1% |
| ▲ Kosten voor onroerende goederen | 677.971 | 17% | 500.579 | 15% | 592.972 | 18% |
| ▲ Energie | 315.347 | 8% | 310.494 | 9% | 338.836 | 10% |
| ▼ Elektriciteit | 227.523 | | 250.735 | | 254.424 | |
| ▲ Gas | 87.824 | | 59.760 | | 51.193 | |
| ▶ Aardolieproducten | | | | | 33.219 | |
| ▼ Verzekeringen | 44.308 | 1% | 50.923 | 2% | 47.653 | 1% |
| ▲ Overige diensten en diverse leveringen | 2.884.304 | 73% | 2.502.578 | 74% | 2.338.299 | 70% |
| ▶ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ... | | | | | | |
| ▶ Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ... | | | | | | |



4. Evolutie van de personeelskosten 2021-2017

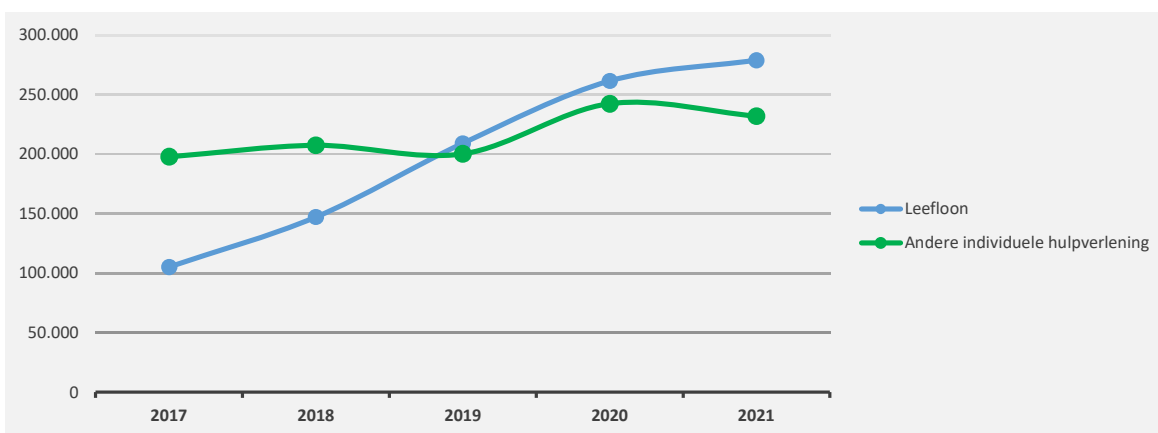
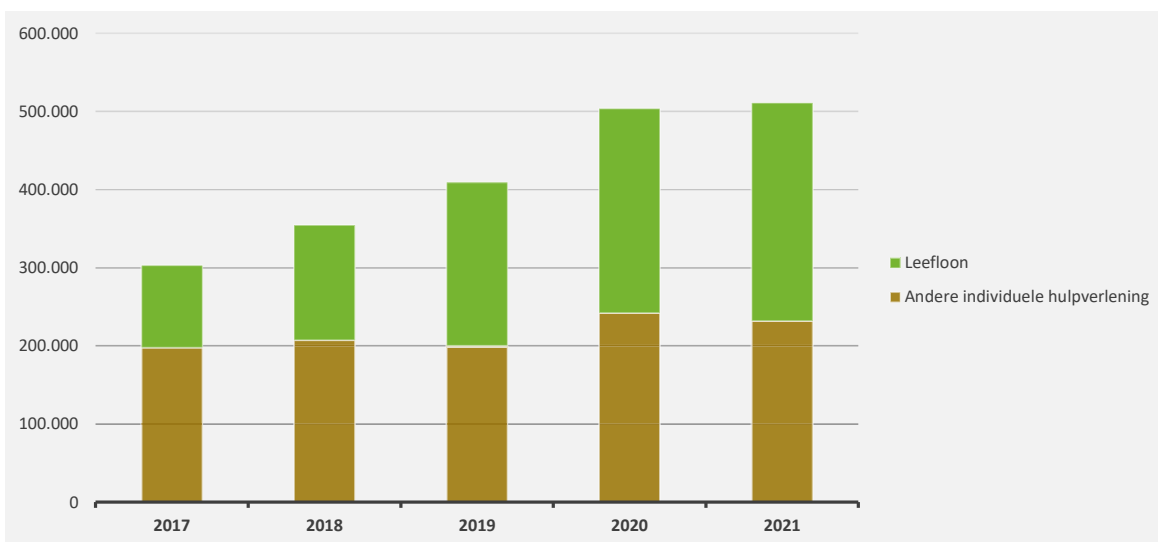
| | 2021 | | 2020 | | 2019 |
|---|-------------------|------|-------------------|------|-------------------|
| ▲ stijging ▼ daling | | | | | |
| ▲ Personeelskosten | 12.558.251 | | 12.057.932 | | 10.931.608 |
| ▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen | 6.193.940 | 100% | 5.838.800 | 100% | 5.890.625 |
| ▼ Politiek personeel | 327.454 | 5% | 328.002 | 6% | 375.640 |
| ▼ Vastbenoemd personeel | 3.051.211 | 49% | 3.082.773 | 53% | 3.163.071 |
| ▲ Niet-vastbenoemd personeel | 2.812.906 | 45% | 2.427.054 | 42% | 2.351.832 |
| ▲ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur | 2.369 | 0% | 972 | 0% | 82 |
| ▲ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden | 5.884.200 | | 5.768.823 | | 4.565.445 |
| ▲ Overige personeelskosten | 296.083 | | 269.889 | | 291.692 |
| ▲ Pensioenen | 184.028 | | 180.420 | | 183.846 |



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

▲ stijging ▼ daling

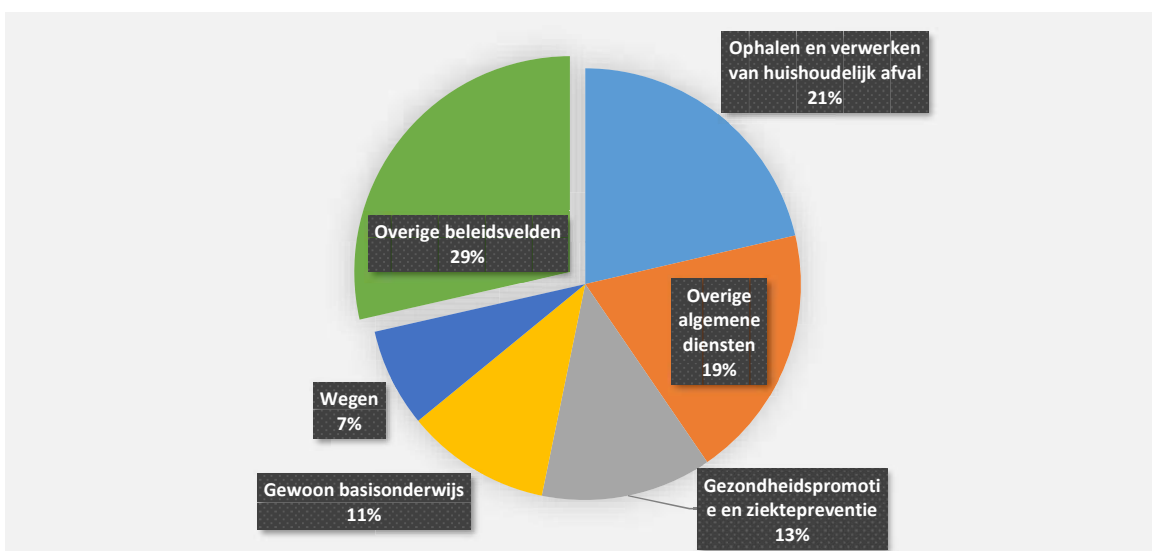
| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|--|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| ▲ Individuele hulpverlening door het OCMW | 510.832 | 100% | 503.675 | 100% | 409.243 | 100% |
| ▲ Leefloon | 278.886 | 55% | 261.428 | 52% | 208.978 | 51% |
| ▼ Andere individuele hulpverlening | 231.946 | 45% | 242.247 | 48% | 200.265 | 49% |



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

▲ stijging ▼ daling

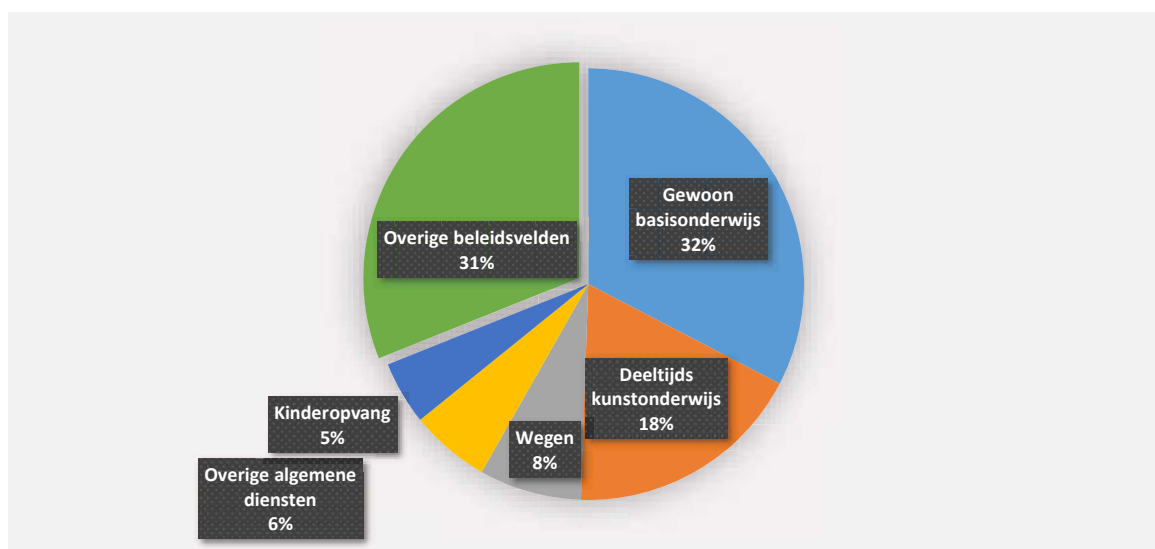
| | 2021 | | 2020 | | MJPLAN | |
|---|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| ▲ Goederen en diensten | 3.930.673 | 100% | 3.382.232 | 100% | 4.925.024 | 100% |
| ▼ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 839.934 | 21% | 889.794 | 26% | 933.500 | 19% |
| ▲ 0119 Overige algemene diensten | 748.812 | 19% | 689.071 | 20% | 892.847 | 18% |
| ▲ 0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie | 503.106 | 13% | 29.173 | 1% | 635.700 | 13% |
| ▲ 0800 Gewoon basisonderwijs | 427.157 | 11% | 396.564 | 12% | 638.464 | 13% |
| ▲ 0200 Wegen | 290.061 | 7% | 249.192 | 7% | 308.307 | 6% |
| ▲ 0190 Overig algemeen bestuur | 131.096 | 3% | 125.133 | 4% | 149.458 | 3% |
| ▲ 0670 Straatverlichting | 121.654 | 3% | 98.551 | 3% | 107.100 | 2% |
| ▼ 0600 Ruimtelijke planning | 87.879 | 2% | 190.534 | 6% | 106.305 | 2% |
| ▲ 0680 Groene ruimte | 84.747 | 2% | 55.383 | 2% | 101.000 | 2% |
| ▲ 0945 Kinderopvang | 84.153 | 2% | 46.171 | 1% | 105.020 | 2% |
| ▲ 0705 Gemeenschapscentrum | 66.863 | 2% | 65.948 | 2% | 91.539 | 2% |
| ▲ 0112 Personeelsdienst en vorming | 63.512 | 2% | 57.952 | 2% | 92.185 | 2% |
| ▲ 0703 Openbare bibliotheken | 55.119 | 1% | 50.866 | 2% | 67.357 | 1% |
| ▼ 0020 Fiscale aangelegenheden | 54.439 | 1% | 58.359 | 2% | 55.247 | 1% |
| ▼ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 45.418 | 1% | 48.587 | 1% | 65.588 | 1% |
| ▲ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren | 36.844 | 1% | 33.229 | 1% | 64.200 | 1% |
| ▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs | 36.184 | 1% | 43.308 | 1% | 70.199 | 1% |
| ▼ 0742 Sportinfrastructuur | 33.263 | 1% | 41.223 | 1% | 47.551 | 1% |
| ▲ 0711 Openlucht recreatie | 27.236 | 1% | 26.697 | 1% | 42.100 | 1% |
| ▲ 0629 Overig woonbeleid | 20.925 | 1% | 19.500 | 1% | 23.600 | 0% |
| ▲ **** Overige beleidsvelden | 172.271 | 4% | 166.999 | 5% | 327.757 | 7% |



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

▲ stijging ▼ daling

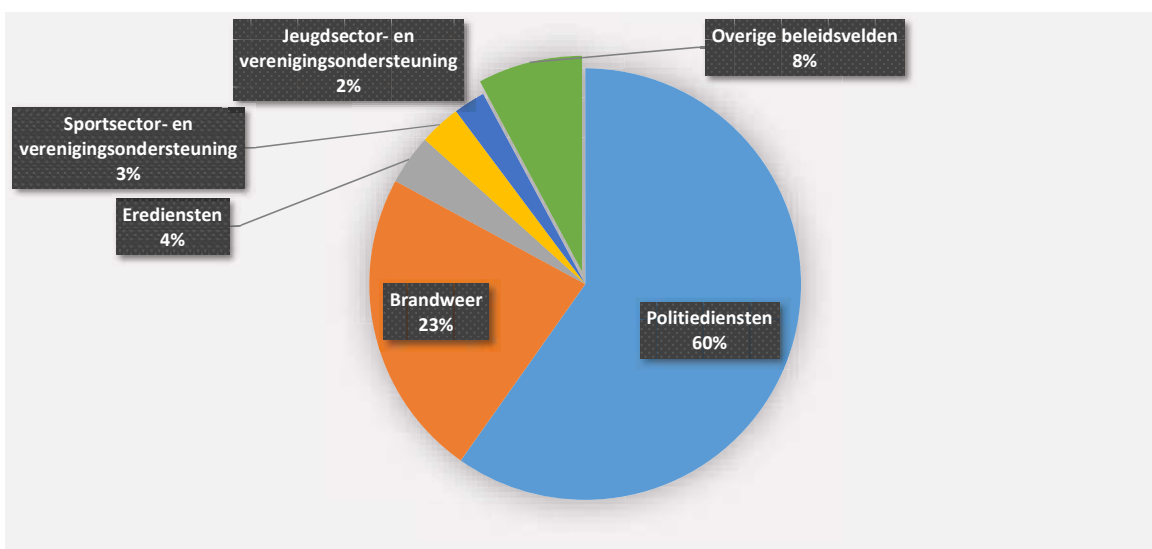
| | 2021 | | 2020 | | MJPLAN | |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| ▲ Personeelskosten | 12.558.251 | 100% | 12.057.932 | 100% | 13.064.006 | 100% |
| ▲ 0800 Gewoon basisonderwijs | 4.096.675 | 33% | 3.977.541 | 33% | 4.139.623 | 32% |
| ▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs | 2.248.881 | 18% | 2.204.245 | 18% | 2.249.220 | 17% |
| ▲ 0200 Wegen | 964.100 | 8% | 906.094 | 8% | 1.074.686 | 8% |
| ▲ 0119 Overige algemene diensten | 749.634 | 6% | 694.178 | 6% | 775.091 | 6% |
| ▲ 0945 Kinderopvang | 597.344 | 5% | 547.976 | 5% | 632.707 | 5% |
| ▲ 0948 Poetsdienst | 543.455 | 4% | 512.476 | 4% | 670.442 | 5% |
| ▲ 0100 Politieke organen | 511.482 | 4% | 508.761 | 4% | 528.111 | 4% |
| ▲ 0111 Fiscale en financiële diensten | 481.035 | 4% | 461.862 | 4% | 493.135 | 4% |
| ▲ 0110 Secretariaat | 429.154 | 3% | 400.359 | 3% | 470.686 | 4% |
| ▲ 0703 Openbare bibliotheken | 318.015 | 3% | 296.862 | 2% | 342.946 | 3% |
| ▲ 0900 Sociale bijstand | 276.148 | 2% | 246.403 | 2% | 290.507 | 2% |
| ▲ 0600 Ruimtelijke planning | 275.013 | 2% | 261.885 | 2% | 281.757 | 2% |
| ▼ 0130 Administratieve dienstverlening | 242.860 | 2% | 262.423 | 2% | 259.556 | 2% |
| ▲ 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid | 215.892 | 2% | 209.560 | 2% | 230.249 | 2% |
| ▼ 0870 Sociale voordelen | 172.988 | 1% | 177.813 | 1% | 177.678 | 1% |
| ▼ 0112 Personeelsdienst en vorming | 108.910 | 1% | 119.397 | 1% | 119.638 | 1% |
| ▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 85.373 | 1% | 73.812 | 1% | 47.032 | 0% |
| ▲ 0749 Overig sportbeleid | 71.274 | 1% | 63.005 | 1% | 69.041 | 1% |
| ▲ 0904 Activering van tewerkstelling | 62.436 | 0% | 45.187 | 0% | 89.585 | 1% |
| ▲ 0390 Overige milieubescherming | 44.869 | 0% | 27.097 | 0% | 51.578 | 0% |
| ▲ **** Overige beleidsvelden | 62.711 | 0% | 60.995 | 1% | 70.736 | 1% |



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

▲ stijging ▼ daling

| | 2021 | | 2020 | | MJPLAN | |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| ▲ Toegestane subsidies | 1.752.550 | 100% | 1.744.657 | 100% | 1.891.226 | 100% |
| ▲ 0400 Politiediensten | 1.047.852 | 60% | 1.027.306 | 59% | 1.047.852 | 55% |
| ▲ 0410 Brandweer | 405.495 | 23% | 392.423 | 22% | 408.000 | 22% |
| ▼ 0790 Erediensten | 65.816 | 4% | 89.347 | 5% | 68.470 | 4% |
| ▼ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning | 54.394 | 3% | 55.604 | 3% | 55.240 | 3% |
| ▼ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning | 41.670 | 2% | 42.114 | 2% | 66.500 | 4% |
| ▲ 0160 Hulp aan het buitenland | 31.100 | 2% | 27.325 | 2% | 32.000 | 2% |
| ▼ 0620 Grondbeleid voor wonen | 27.619 | 2% | 30.976 | 2% | 36.480 | 2% |
| ▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 19.365 | 1% | 17.449 | 1% | 33.000 | 2% |
| ▲ 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid | 18.001 | 1% | 16.000 | 1% | 20.000 | 1% |
| ▲ 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en b | 11.315 | 1% | 11.093 | 1% | 16.484 | 1% |
| ▲ 0930 Sociale huisvesting | 10.797 | 1% | 4.652 | 0% | 13.500 | 1% |
| ▲ 0710 Feesten en plechtigheden | 5.921 | 0% | 200 | 0% | 15.000 | 1% |
| ▼ 0380 Participatie en sensibilisatie | 3.423 | 0% | 7.523 | 0% | 20.000 | 1% |
| ▼ 0943 Gezins hulp | 3.000 | 0% | 3.606 | 0% | 5.200 | 0% |
| ▲ 0500 Handel en middenstand | 2.500 | 0% | | | 2.500 | 0% |
| ▼ 0329 Overige vermindering van milieuvcontreiniging | 2.300 | 0% | 6.000 | 0% | 13.000 | 1% |
| ▼ 0310 Beheer van regen- en afvalwater | 1.433 | 0% | 10.753 | 1% | 10.000 | 1% |
| ▲ 0945 Kinderopvang | 550 | 0% | 469 | 0% | 1.000 | 0% |
| ▶ 0951 Dienstencentra | | | | | 25.000 | 1% |
| ▼ 0900 Sociale bijstand | | | 1.819 | 0% | 2.000 | 0% |



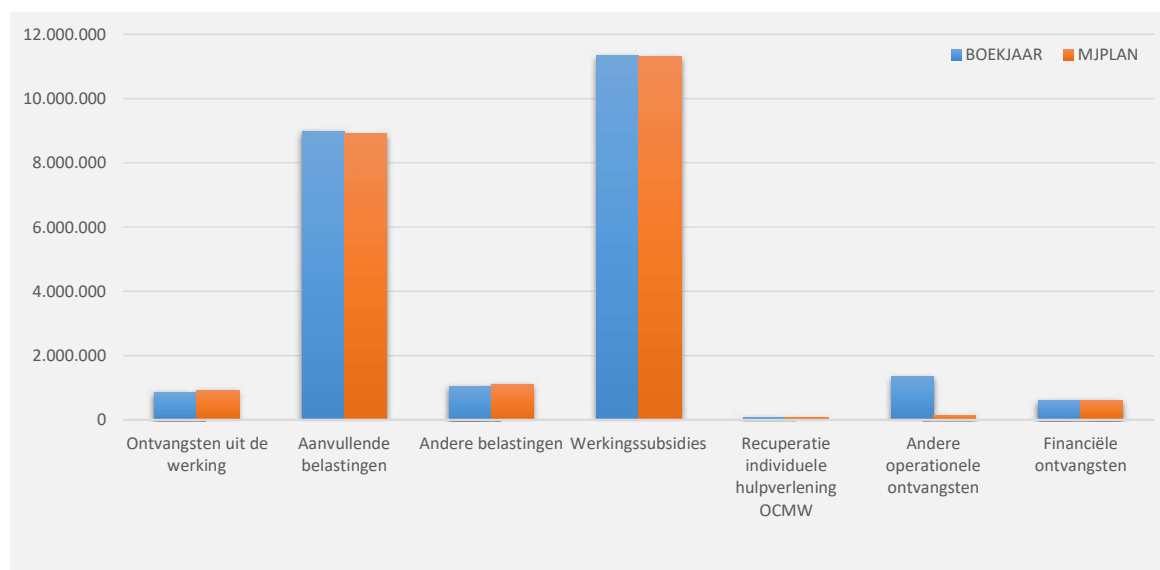
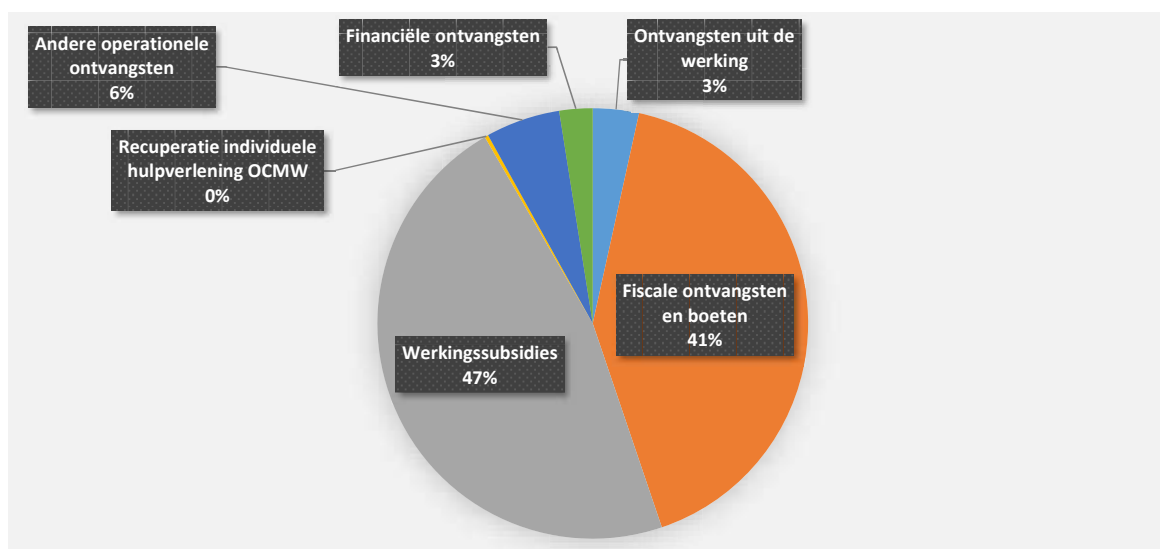
31/12/2021

31/12/2020

| II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN | Code | 24.200.533 | 22.082.745 |
|--|--------|------------|------------|
| A. Operationele ontvangsten | 70/4 | 23.596.098 | 21.539.361 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 836.171 | 714.133 |
| 0945 Kinderopvang | | 144.511 | 127.880 |
| 0948 Poetsdienst | | 136.890 | 134.964 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 123.464 | 73.472 |
| 0400 Politiediensten | | 107.603 | 105.810 |
| 0870 Sociale voordelen | | 55.825 | 43.071 |
| 0990 Begraafplaatsen | | 49.462 | 40.191 |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | | 48.984 | 27.006 |
| **** Overige beleidsvelden | | 169.433 | 161.741 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 73 | 10.007.435 | 10.402.807 |
| a. Aanvullende belastingen | | 8.976.109 | 9.376.014 |
| Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | 3.370.200 | 3.382.280 |
| Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | 5.443.949 | 5.835.897 |
| Andere aanvullende belastingen | 7302/9 | 161.960 | 157.837 |
| b. Andere belastingen en boetes | 731/9 | 1.031.326 | 1.026.792 |
| Diftar/ophaalronde | 73322 | 444.528 | 441.987 |
| Jaarlijkse milieubelasting | 73321 | 201.443 | 199.552 |
| Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk | 73424 | 107.844 | 108.219 |
| Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken | 7318 | 82.100 | 61.059 |
| Toegang containerpark | 73325 | 61.490 | 64.646 |
| Overige belastingen | **** | 133.922 | 151.329 |
| 3. Werkingssubsidies | | 11.335.913 | 10.226.152 |
| a. Algemene werkingssubsidies | | 2.616.938 | 2.560.707 |
| Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie) | 7400 | 2.075.383 | 2.034.041 |
| Andere algemene werkingssubsidies | 7401/4 | 541.555 | 526.666 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7405/9 | 8.718.975 | 7.665.445 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 4.256.836 | 4.194.799 |
| 0820 Deeltijds kunstonderwijs | | 2.273.586 | 2.223.266 |
| 0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie | | 834.910 | |
| 0945 Kinderopvang | | 468.552 | 477.449 |
| 0948 Poetsdienst | | 225.600 | 240.047 |
| 0900 Sociale bijstand | | 193.798 | 177.143 |
| 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | | 186.143 | 165.432 |
| **** Overige beleidsvelden | | 279.551 | 187.308 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 748 | 64.164 | 75.808 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 1.352.414 | 120.461 |
| 0670 Straatverlichting | | 1.226.194 | |
| 0310 Beheer van regen- en afvalwater | | 70.437 | 70.437 |
| 0100 Politieke organen | | 19.332 | 19.142 |
| **** Overige beleidsvelden | | 36.451 | 30.883 |
| B. Financiële ontvangsten | 75 | 604.435 | 543.384 |
| 0640 Elektriciteitsvoorziening | | 307.414 | 288.180 |
| 0030 Financiële aangelegenheden | | 179.520 | 143.073 |
| 0660 Communicatievoorzieningen | | 112.131 | 112.131 |
| 0953 Woon- en zorgcentra | | 4.500 | |
| **** Overige beleidsvelden | | 870 | |
| C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 794 | | |

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

| | BOEKJAAR | | MJPLAN | | REAL% |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
| Exploitatieontvangsten | 24.200.533 | 100% | 23.004.384 | 100% | 105% |
| Ontvangsten uit de werking | 836.171 | 3% | 920.228 | 4% | 91% |
| Fiscale ontvangsten en boeten | 10.007.435 | 41% | 9.988.984 | 43% | 100% |
| <i>Aanvullende belastingen</i> | <i>8.976.109</i> | | <i>8.890.274</i> | | <i>101%</i> |
| <i>Andere belastingen</i> | <i>1.031.326</i> | | <i>1.098.710</i> | | <i>94%</i> |
| Werkingsubsidies | 11.335.913 | 47% | 11.293.277 | 49% | 100% |
| Recuperatie individuele hulpverlening OCMW | 64.164 | 0% | 75.123 | 0% | 85% |
| Andere operationele ontvangsten | 1.352.414 | 6% | 120.531 | 1% | 1122% |
| Financiële ontvangsten | 604.435 | 2% | 606.241 | 3% | 100% |
| Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | | | | | |



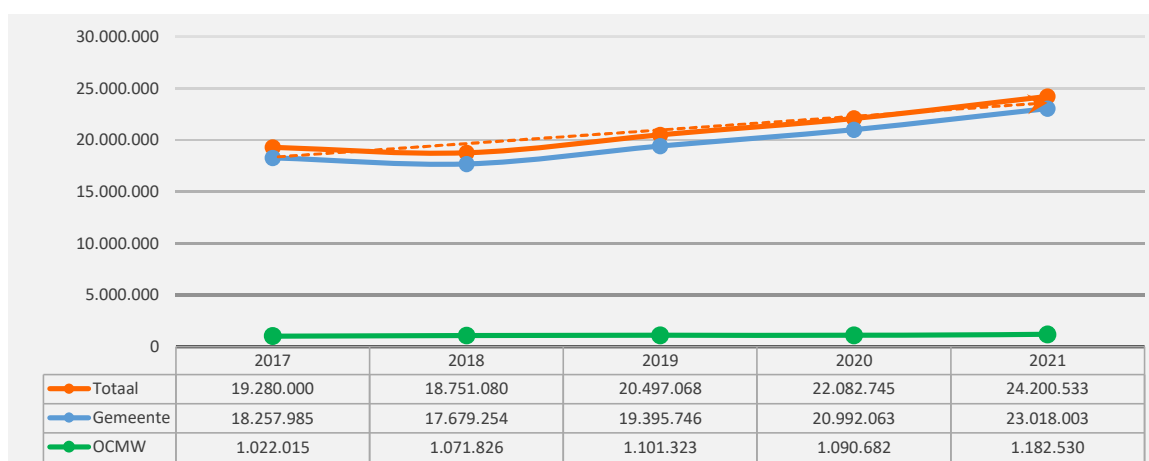
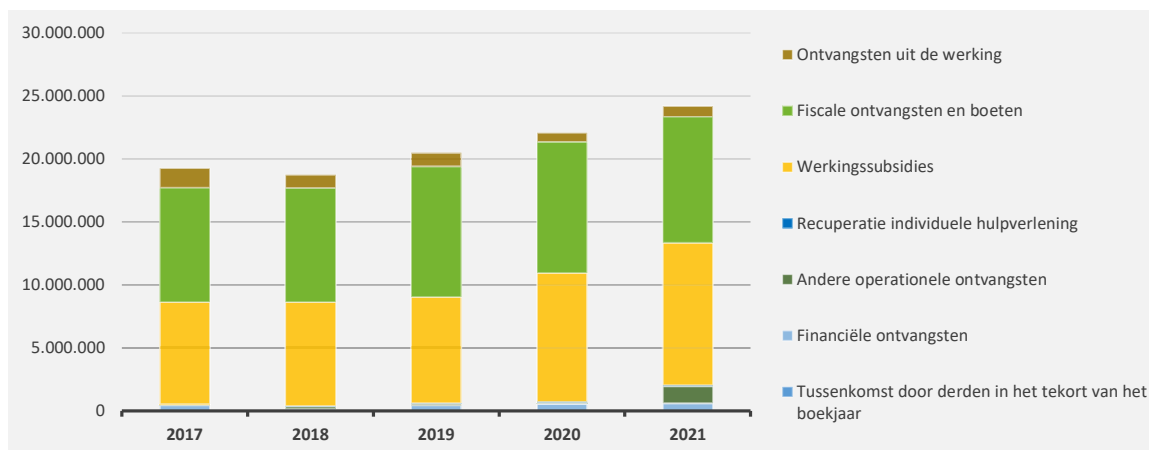
EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|---|-------------------|------|-------------------|------|-------------------|------|
| ▲ Exploitatie-ontvangsten | 24.200.533 | 100% | 22.082.745 | 100% | 20.497.068 | 100% |
| ▲ Ontvangsten uit de werking | 836.171 | 3% | 714.133 | 3% | 1.089.296 | 5% |
| ▼ Fiscale ontvangsten en boeten | 10.007.435 | 41% | 10.402.807 | 47% | 10.362.601 | 51% |
| ▼ <i>Aanvullende belastingen</i> | <i>8.976.109</i> | | <i>9.376.014</i> | | <i>9.379.954</i> | |
| ▲ <i>Andere belastingen en boeten</i> | <i>1.031.326</i> | | <i>1.026.792</i> | | <i>982.648</i> | |
| ▲ Werkingssubsidies * | 11.335.913 | 47% | 10.226.152 | 46% | 8.435.934 | 41% |
| ▼ Recuperatie individuele hulpverlening | 64.164 | 0% | 75.808 | 0% | 39.471 | 0% |
| ▲ Andere operationele ontvangsten | 1.352.414 | 6% | 120.461 | 1% | 131.572 | 1% |
| ▲ Financiële ontvangsten | 604.435 | 2% | 543.384 | 2% | 438.194 | 2% |
| ▶ Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | | | | | | |

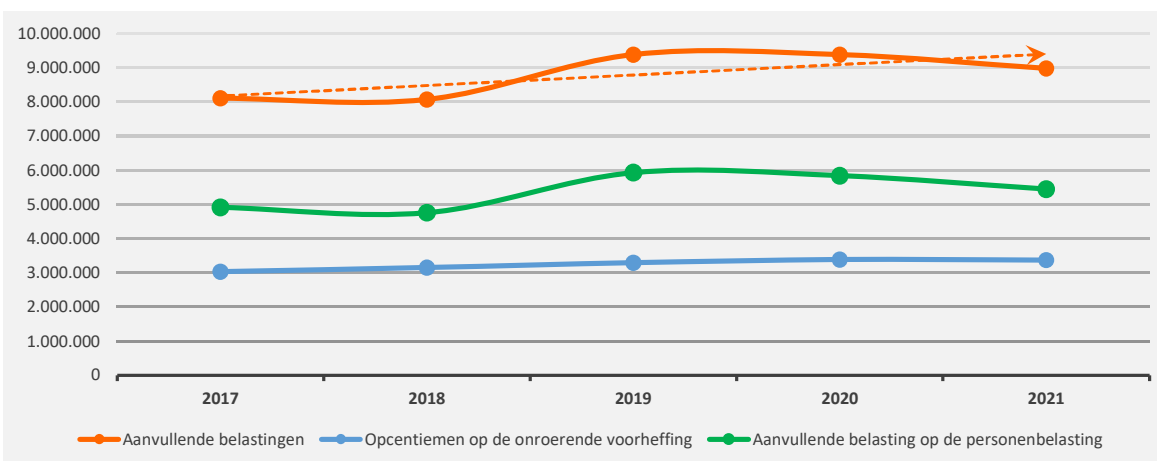
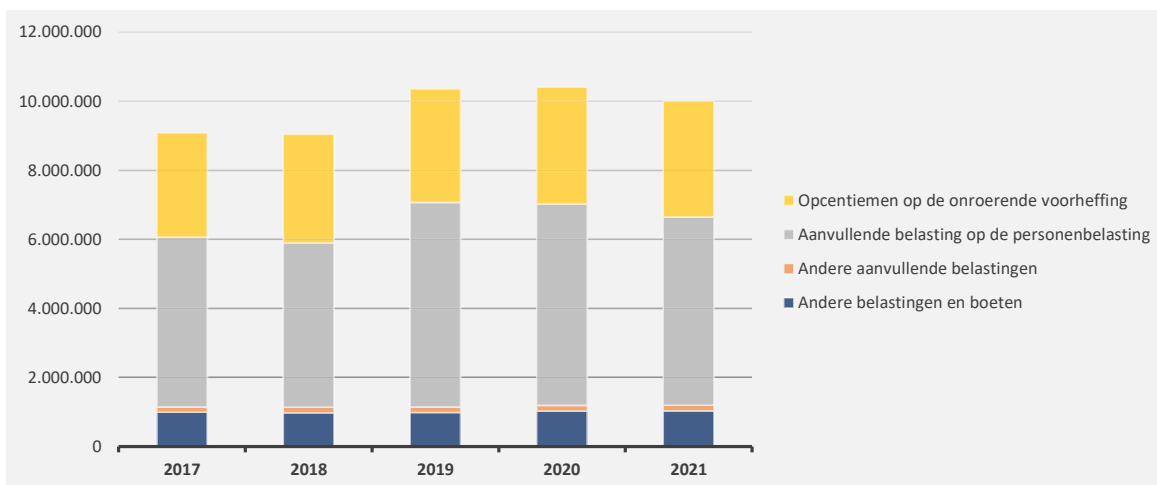
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



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

▲ stijging ▼ daling

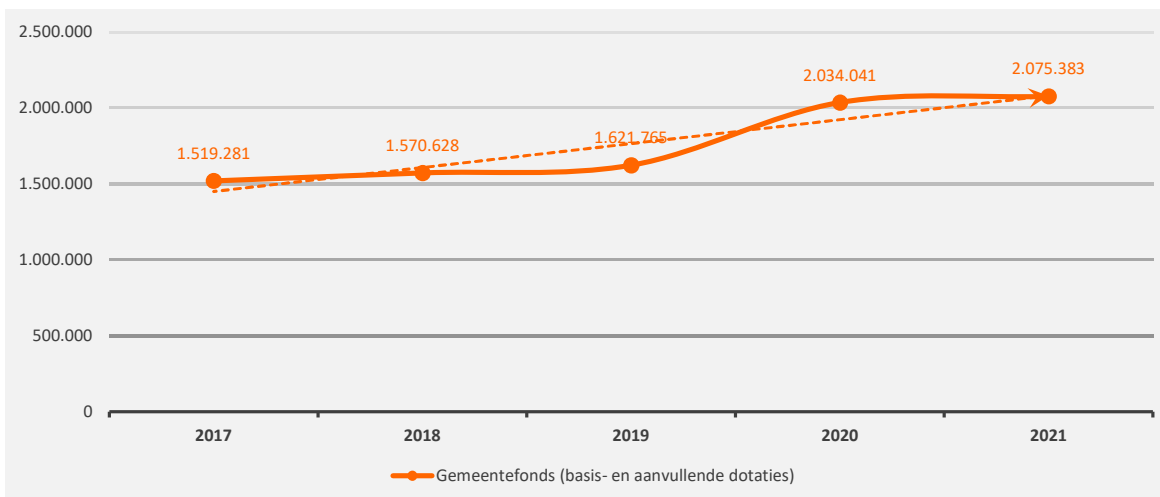
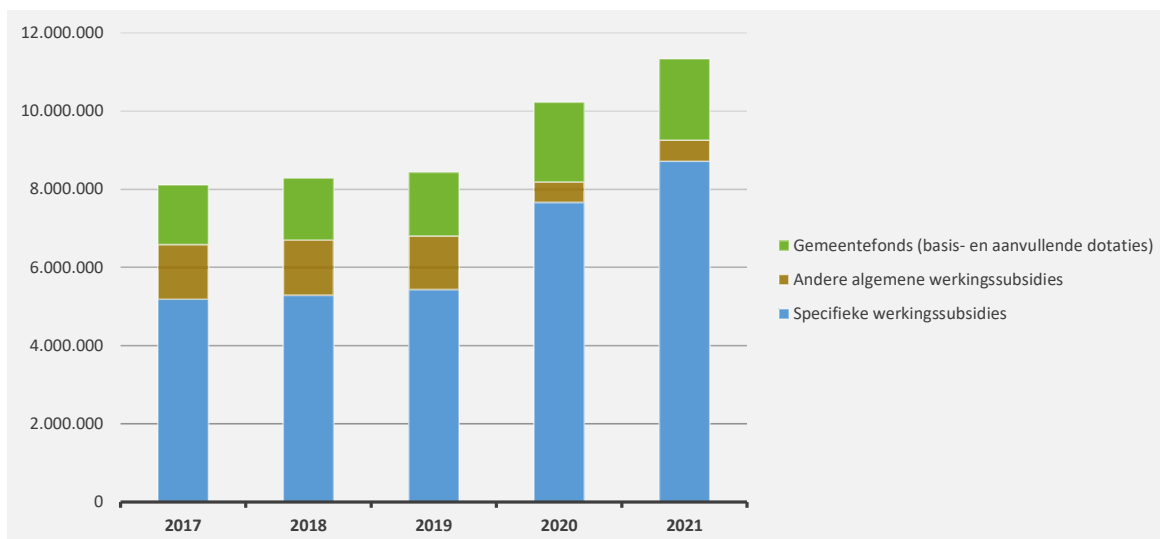
| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|--|-------------------|------|-------------------|------|-------------------|------|
| ▼ Fiscale ontvangsten | 10.007.435 | | 10.402.807 | | 10.362.601 | |
| ▼ Aanvullende belastingen | 8.976.109 | 100% | 9.376.014 | 100% | 9.379.954 | 100% |
| ▼ <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i> | 3.370.200 | 38% | 3.382.280 | 36% | 3.292.961 | 35% |
| ▼ <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i> | 5.443.949 | 61% | 5.835.897 | 62% | 5.924.621 | 63% |
| ▲ <i>Andere aanvullende belastingen</i> | 161.960 | 2% | 157.837 | 2% | 162.372 | 2% |
| ▲ Andere belastingen en boeten | 1.031.326 | 100% | 1.026.792 | 100% | 982.648 | 100% |
| ▲ <i>Diftar/ophaalronde</i> | 444.528 | 43% | 441.987 | 43% | 389.020 | 40% |
| ▲ <i>Jaarlijkse milieubelasting</i> | 201.443 | 20% | 199.552 | 19% | 198.413 | 20% |
| ▼ <i>Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk</i> | 107.844 | 10% | 108.219 | 11% | 131.882 | 13% |
| ▲ <i>Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukke</i> | 82.100 | 8% | 61.059 | 6% | 65.622 | 7% |
| ▼ <i>Toegang containerpark</i> | 61.490 | 6% | 64.646 | 6% | 64.471 | 7% |
| ▼ <i>Tweede verblijven</i> | 52.168 | 5% | 67.229 | 7% | 66.306 | 7% |
| ▲ <i>Leegstaande woningen en gebouwen</i> | 36.250 | 4% | 35.000 | 3% | 42.500 | 4% |
| ▲ <i>Andere belastingen op patrimonium</i> | 18.000 | 2% | 13.000 | 1% | | |
| ▼ <i>Afgifte zakken, klevers, recipiënten</i> | 17.097 | 2% | 24.275 | 2% | 21.954 | 2% |
| ▼ <i>Boetes</i> | 4.234 | 0% | 6.982 | 1% | 160 | 0% |
| ▲ <i>Overige belastingen</i> | 6.174 | 1% | 4.843 | 0% | 2.321 | 0% |



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

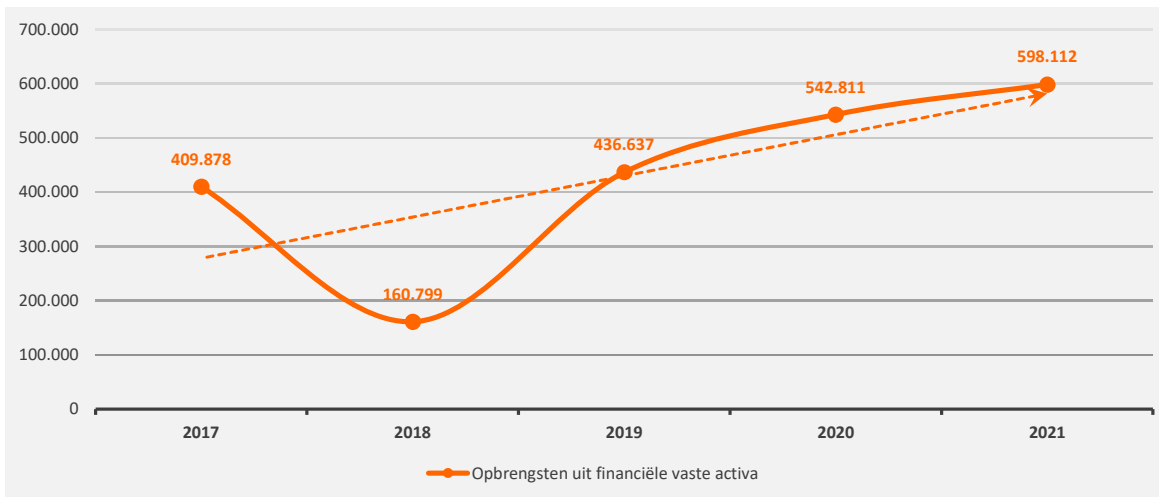
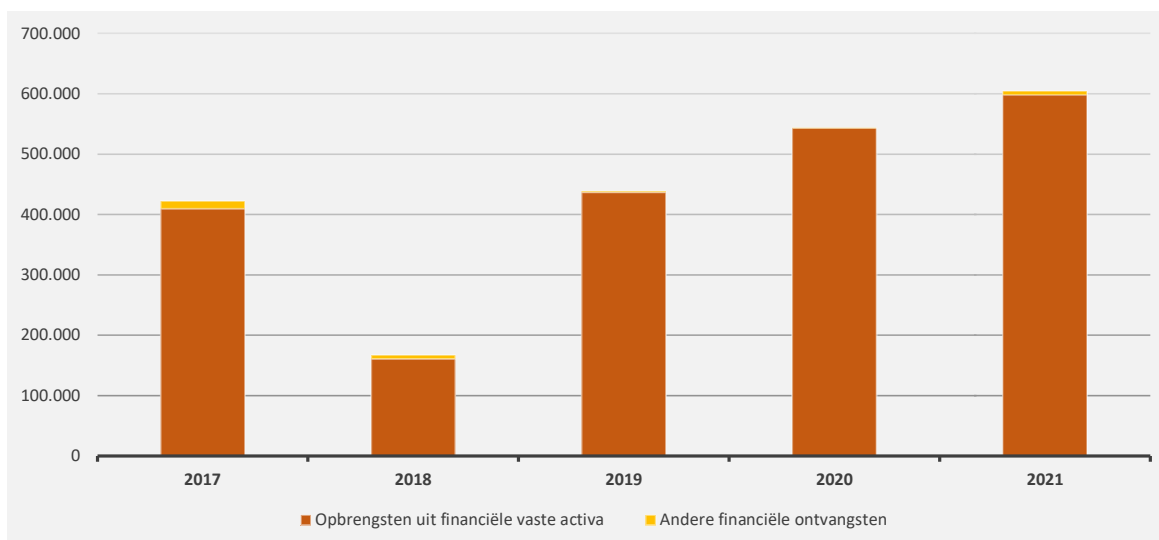
| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|
| ▲ Werkingssubsidies | 11.335.913 | 100% | 10.226.152 | 100% | 8.435.934 | 100% |
| ▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties) | 2.075.383 | 18% | 2.034.041 | 20% | 1.621.765 | 19% |
| ▲ Andere algemene werkingssubsidies * | 541.555 | 5% | 526.666 | 5% | 1.381.946 | 16% |
| ▲ Specifieke werkingssubsidies | 8.718.975 | 77% | 7.665.445 | 75% | 5.432.222 | 64% |



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2021-2017

▲ stijging ▼ daling

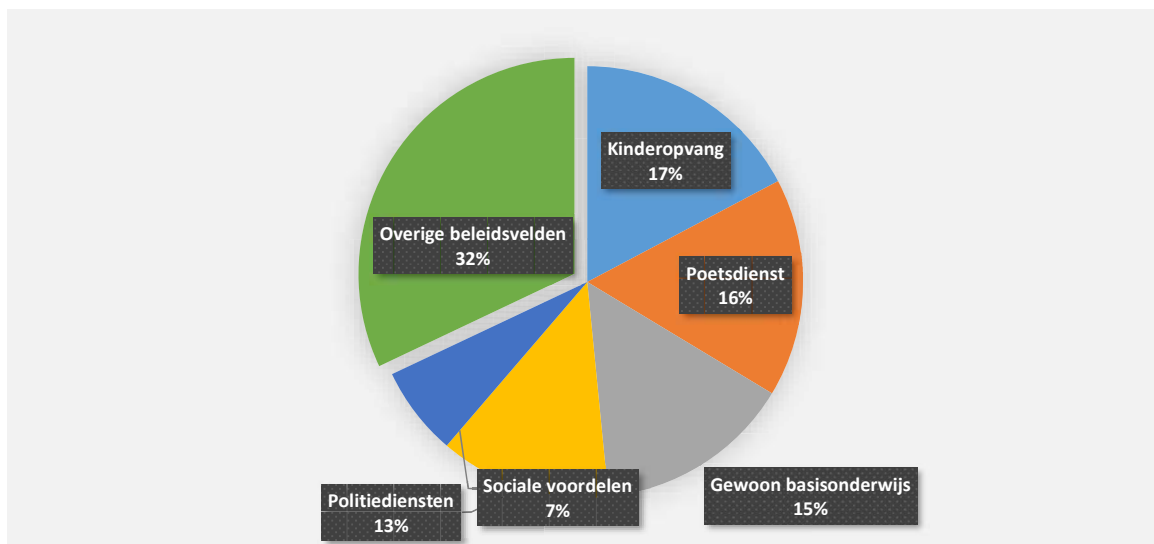
| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| ▲ Financiële ontvangsten | 604.435 | 100% | 543.384 | 100% | 438.194 | 100% |
| ▲ Opbrengsten uit financiële vaste activa | 598.112 | 99% | 542.811 | 100% | 436.637 | 100% |
| ▲ Andere financiële ontvangsten | 6.323 | 1% | 572 | 0% | 1.557 | 0% |



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

▲ stijging ▼ daling

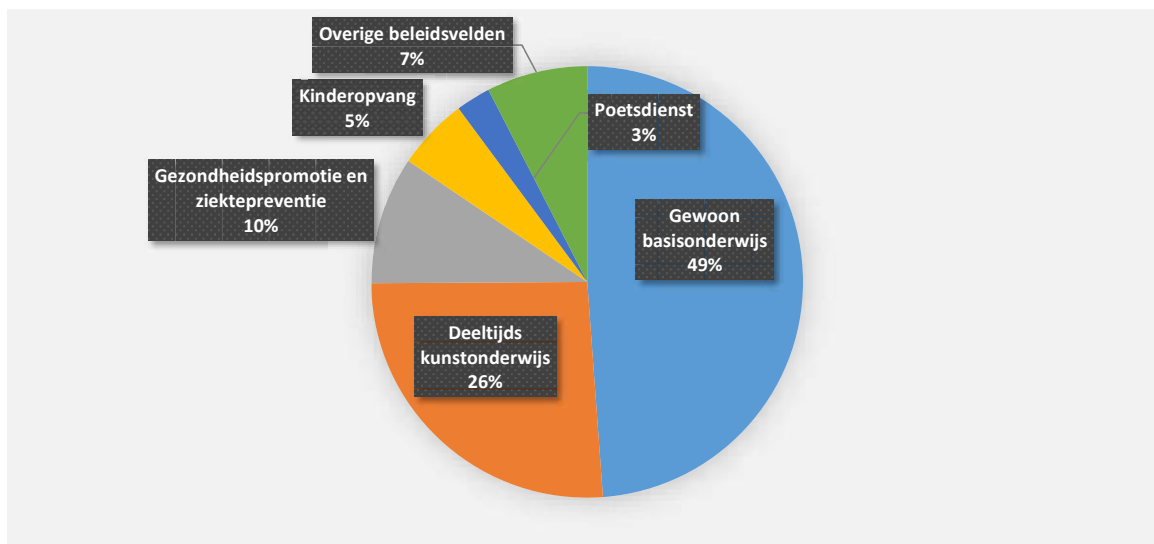
| | 2021 | | 2020 | | MJPLAN | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| ▲ Ontvangsten uit de werking | 836.171 | 100% | 714.133 | 100% | 920.228 | 100% |
| ▲ 0945 Kinderopvang | 144.511 | 17% | 127.880 | 18% | 164.630 | 18% |
| ▲ 0948 Poetsdienst | 136.890 | 16% | 134.964 | 19% | 171.000 | 19% |
| ▲ 0800 Gewoon basisonderwijs | 123.464 | 15% | 73.472 | 10% | 136.279 | 15% |
| ▲ 0400 Politiediensten | 107.603 | 13% | 105.810 | 15% | 98.000 | 11% |
| ▲ 0870 Sociale voordelen | 55.825 | 7% | 43.071 | 6% | 90.000 | 10% |
| ▲ 0990 Begraafplaatsen | 49.462 | 6% | 40.191 | 6% | 39.000 | 4% |
| ▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 48.984 | 6% | 27.006 | 4% | 14.000 | 2% |
| ▲ 0705 Gemeenschapscentrum | 37.162 | 4% | 33.951 | 5% | 44.300 | 5% |
| ▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel | 36.590 | 4% | 27.929 | 4% | 37.432 | 4% |
| ▲ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren | 26.441 | 3% | 21.299 | 3% | 35.000 | 4% |
| ▼ **** Overige beleidsvelden | 69.240 | 8% | 78.561 | 11% | 90.587 | 10% |



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

▲ stijging ▼ daling

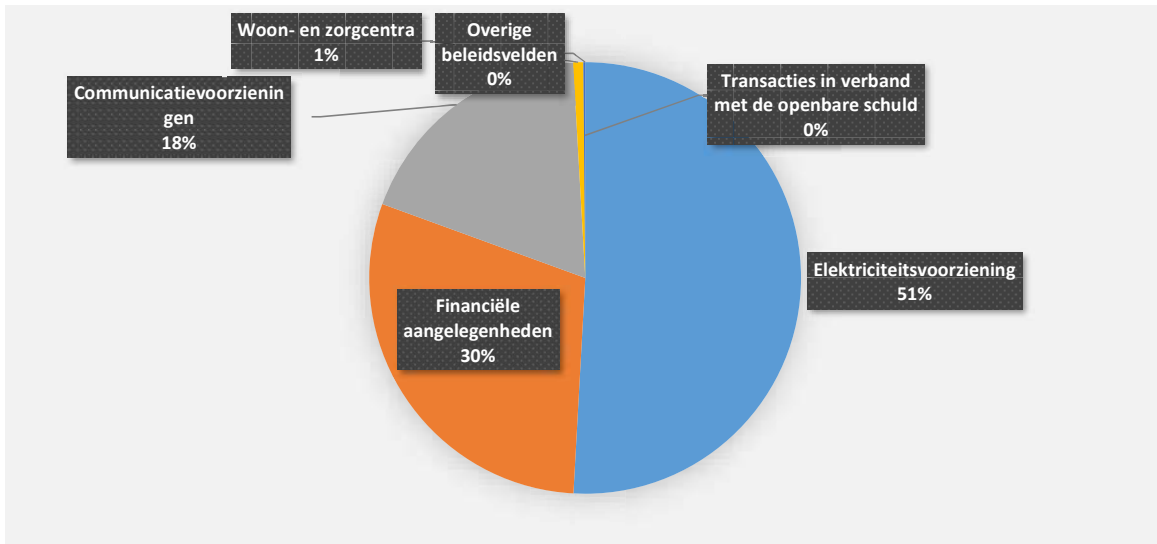
| | 2021 | | 2020 | | MJPLAN | |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| ▲ Specifieke werkingssubsidies | 8.718.975 | 100% | 7.665.445 | 100% | 8.474.133 | 100% |
| ▲ 0800 Gewoon basisonderwijs | 4.256.836 | 49% | 4.194.799 | 55% | 4.261.297 | 50% |
| ▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs | 2.273.586 | 26% | 2.223.266 | 29% | 2.266.678 | 27% |
| ▲ 0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie | 834.910 | 10% | | | 798.550 | 9% |
| ▼ 0945 Kinderopvang | 468.552 | 5% | 477.449 | 6% | 461.340 | 5% |
| ▼ 0948 Poetsdienst | 225.600 | 3% | 240.047 | 3% | | |
| ▲ 0900 Sociale bijstand | 193.798 | 2% | 177.143 | 2% | 188.888 | 2% |
| ▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 186.143 | 2% | 165.432 | 2% | 229.500 | 3% |
| ▲ 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst | 134.373 | 2% | 117.649 | 2% | 156.720 | 2% |
| ▲ 0112 Personeelsdienst en vorming | 56.363 | 1% | 16.818 | 0% | 18.960 | 0% |
| ▲ 0904 Activering van tewerkstelling | 53.937 | 1% | 33.516 | 0% | 54.640 | 1% |
| ▲ **** Overige beleidsvelden | 34.878 | 0% | 19.325 | 0% | 37.560 | 0% |



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

▲ stijging ▼ daling

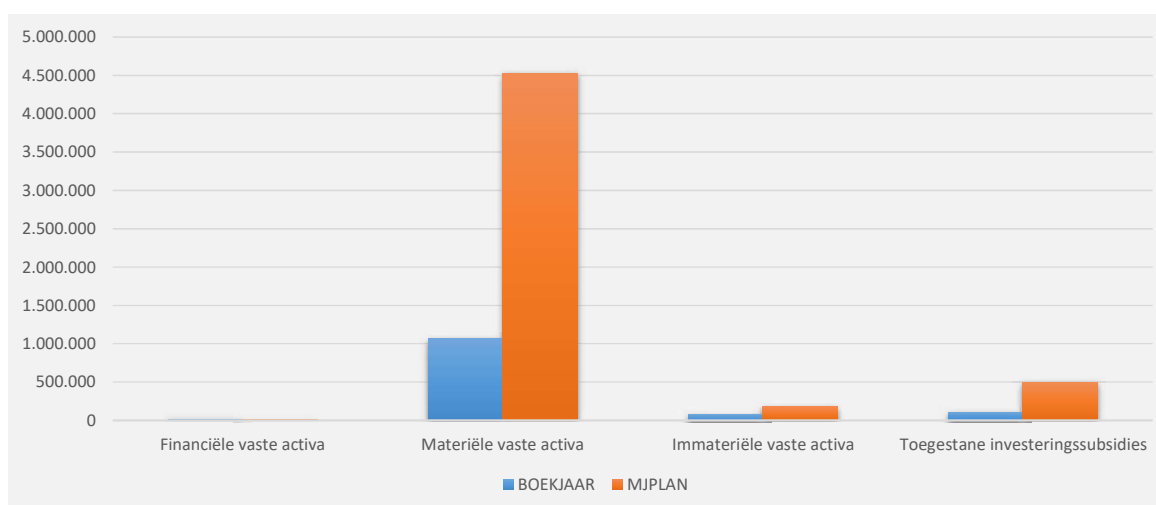
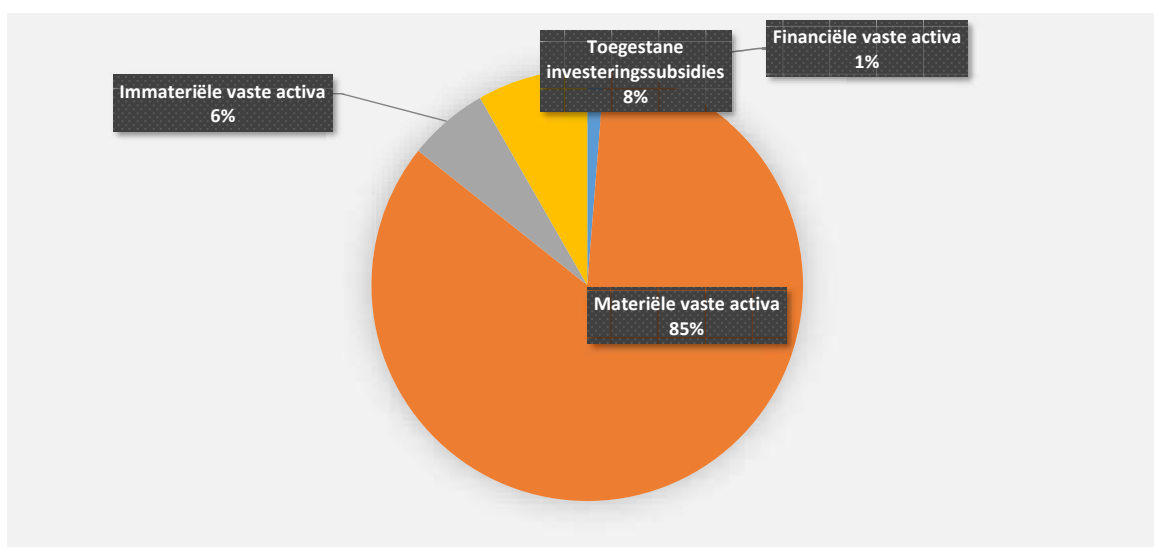
| | 2021 | | 2020 | | MJPLAN | |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| ▲ Financiële ontvangsten | 604.435 | 100% | 543.384 | 100% | 606.241 | 100% |
| ▲ 0640 Elektriciteitsvoorziening | 307.414 | 51% | 288.180 | 53% | 307.398 | 51% |
| ▲ 0030 Financiële aangelegenheden | 179.520 | 30% | 143.073 | 26% | 182.205 | 30% |
| ▲ 0660 Communicatievoorzieningen | 112.131 | 19% | 112.131 | 21% | 112.131 | 18% |
| ▲ 0953 Woon- en zorgcentra | 4.500 | 1% | | | 4.500 | 1% |
| ▲ 0040 Transacties in verband met de openbare schuld | 870 | 0% | | | | |
| ▶ 0650 Gasvoorziening | | | | | 7 | 0% |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

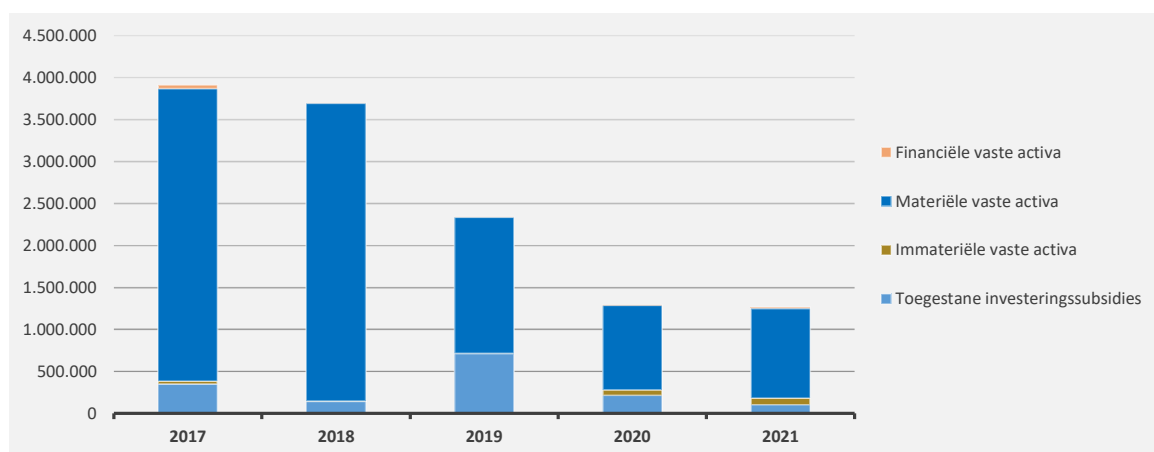
| | BOEKJAAR | | MJPLAN | | REAL% |
|--|------------------|------|------------------|------|------------|
| Investeringsuitgaven | 1.267.447 | 100% | 5.202.247 | 100% | 24% |
| Financiële vaste activa | 16.154 | 1% | 9.143 | 0% | 177% |
| Materiële vaste activa | 1.070.153 | 84% | 4.525.150 | 87% | 24% |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | 1.070.153 | | 4.525.150 | | 24% |
| <i>Terreinen en gebouwen</i> | 189.573 | | 1.002.134 | | 19% |
| <i>Wegen en overige infrastructuur</i> | 321.039 | | 3.056.052 | | 11% |
| <i>Roerende goederen</i> | 144.435 | | 461.965 | | 31% |
| <i>Leasing en soortgelijke rechten</i> | 412.067 | | | | |
| <i>Erfgoed</i> | 3.038 | | 5.000 | | 61% |
| Andere materiële vaste activa | | | | | |
| <i>Terreinen en gebouwen</i> | | | | | |
| <i>Roerende goederen</i> | | | | | |
| Immateriële vaste activa | 76.389 | 6% | 181.532 | 3% | 42% |
| Toegestane investeringssubsidies | 104.751 | 8% | 486.422 | 9% | 22% |



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2021-2017

| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|--|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| Investeringsuitgaven | 1.267.447 | 100% | 1.294.236 | 100% | 2.343.214 | 100% |
| Financiële vaste activa | 16.154 | 1% | 5.545 | 0% | 6.091 | 0% |
| Materiële vaste activa | 1.070.153 | 84% | 1.008.571 | 78% | 1.621.039 | 69% |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | 1.070.153 | | 1.008.571 | | 1.621.039 | |
| <i>Terreinen en gebouwen</i> | 189.573 | | 170.284 | | 263.764 | |
| <i>Wegen en overige infrastructuur</i> | 321.039 | | 559.275 | | 734.897 | |
| <i>Roerende goederen</i> | 144.435 | | 279.011 | | 622.378 | |
| <i>Leasing en soortgelijke rechten</i> | 412.067 | | | | | |
| <i>Erfgoed</i> | 3.038 | | | | | |
| Overige materiële vaste activa | | | | | | |
| <i>Onroerende goederen</i> | | | | | | |
| <i>Roerende goederen</i> | | | | | | |
| Immateriële vaste activa | 76.389 | 6% | 66.435 | 5% | 4.477 | 0% |
| Toegestane investeringssubsidies | 104.751 | 8% | 213.684 | 17% | 711.607 | 30% |



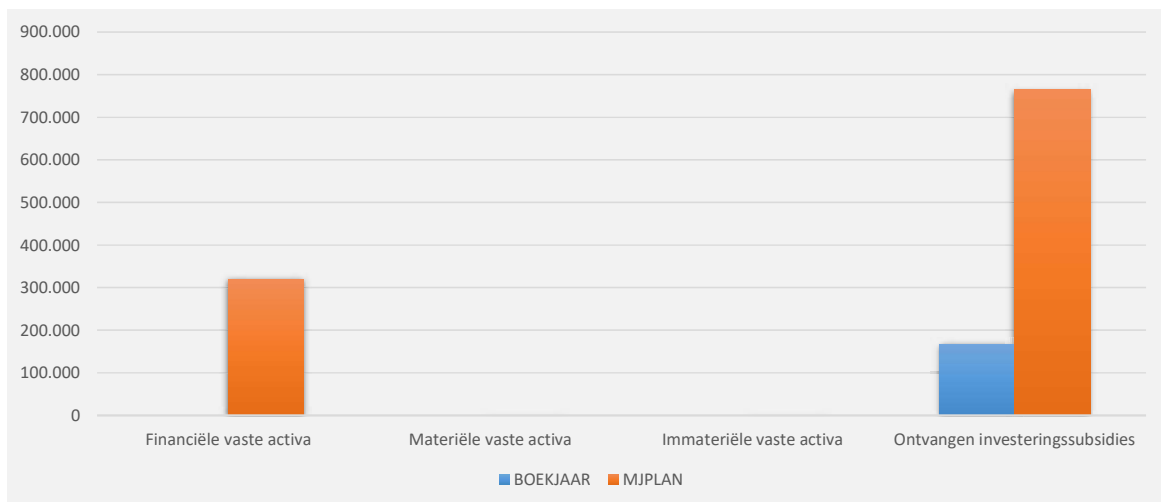
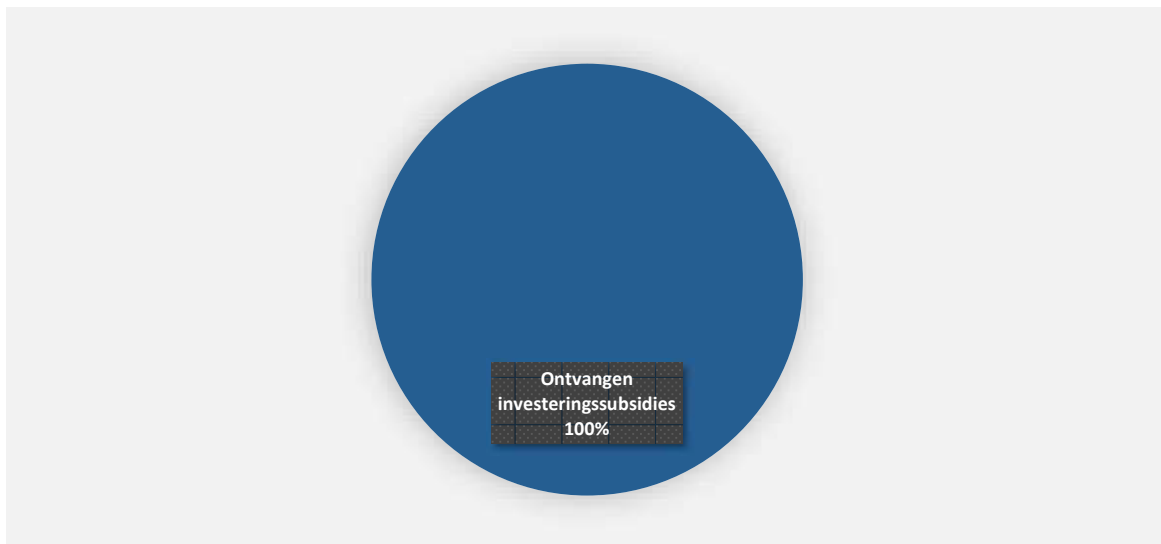
3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

| | 2021 | | 2020 | | MJPLAN | |
|--|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| Financiële vaste activa | 16.154 | 100% | 5.545 | 100% | 9.143 | 100% |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 16.151 | 100% | 5.543 | 100% | 7.637 | 84% |
| 0210 Openbaar vervoer | 2 | 0% | 2 | 0% | 6 | 0% |
| 0930 Sociale huisvesting | | | | | | |
| 0640 Elektriciteitsvoorziening | | | | | | |
| 0030 Financiële aangelegenheden | | | | | | |
| **** Overige beleidsvelden | | | | | 1.500 | 16% |
| Materiële vaste activa | 1.070.153 | 100% | 1.008.571 | 100% | 4.525.150 | 100% |
| 0670 Straatverlichting | 412.067 | 39% | | | | |
| 0200 Wegen | 321.039 | 30% | 446.979 | 44% | 3.064.562 | 68% |
| 0119 Overige algemene diensten | 115.715 | 11% | 240.330 | 24% | 410.904 | 9% |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | 66.200 | 6% | 57.539 | 6% | 127.962 | 3% |
| 0990 Begraafplaatsen | 32.917 | 3% | 49.625 | 5% | 66.473 | 1% |
| 0945 Kinderopvang | 28.498 | 3% | 4.759 | 0% | 30.000 | 1% |
| 0680 Groene ruimte | 21.218 | 2% | 4.052 | 0% | 395.949 | 9% |
| 0742 Sportinfrastructuur | 18.091 | 2% | | | 107.000 | 2% |
| 0719 Overige evenementen | 15.746 | 1% | 7.861 | 1% | 28.000 | 1% |
| 0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren | 13.831 | 1% | | | 25.000 | 1% |
| 0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie | 6.507 | 1% | | | 4.500 | 0% |
| 0820 Deeltijds kunstonderwijs | 5.095 | 0% | 8.572 | 1% | 14.058 | 0% |
| 0705 Gemeenschapscentrum | 3.381 | 0% | | | 30.000 | 1% |
| 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid | 3.038 | 0% | | | 5.000 | 0% |
| 0220 Parkeren | 2.429 | 0% | 5.233 | 1% | 118.767 | 3% |
| **** Overige beleidsvelden | 4.381 | 0% | 183.622 | 18% | 96.976 | 2% |
| Imateriële vaste activa | 76.389 | 100% | 66.435 | 100% | 181.532 | 100% |
| 0711 Openlucht recreatie | 44.891 | 59% | 7.260 | 11% | 62.740 | 35% |
| 0200 Wegen | 23.803 | 31% | 1.585 | 2% | 36.415 | 20% |
| 0610 Gebiedsontwikkeling | 7.695 | 10% | 57.591 | 87% | 82.377 | 45% |
| 0119 Overige algemene diensten | | | | | | |
| 0705 Gemeenschapscentrum | | | | | | |
| Toegestane investeringssubsidies | 104.751 | 100% | 213.684 | 100% | 486.422 | 100% |
| 0410 Brandweer | 81.251 | 78% | 63.089 | 30% | 81.252 | 17% |
| 0790 Erediensten | 20.000 | 19% | 150.595 | 70% | 385.170 | 79% |
| 0381 Geïntegreerde milieuprojecten | 3.500 | 3% | | | 15.000 | 3% |
| 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos | | | | | 5.000 | 1% |
| 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning | | | | | | |

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

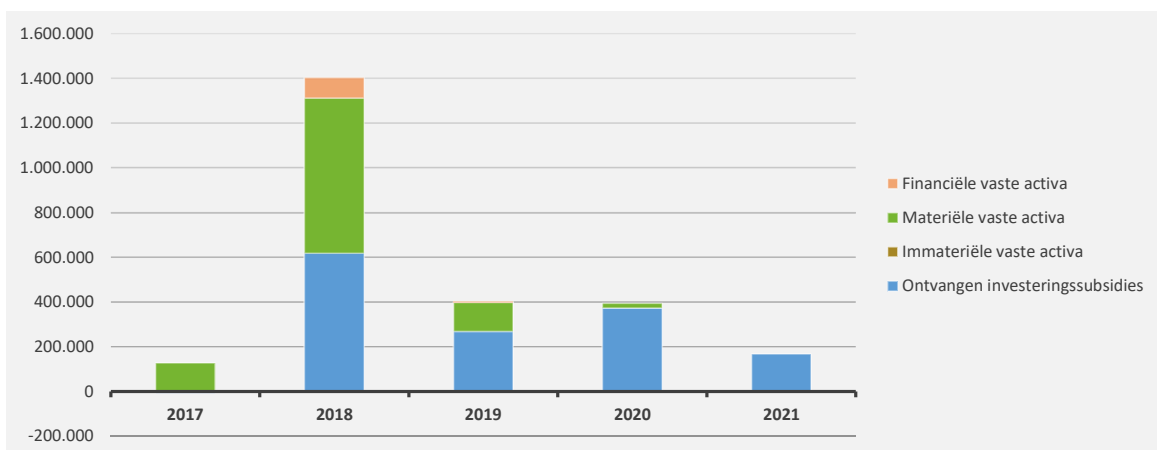
| | BOEKJAAR | | MJPLAN | | REAL% |
|--|----------------|------|------------------|------|------------|
| Investeringsontvangsten | 167.429 | 100% | 1.083.900 | 100% | 15% |
| Financiële vaste activa | | | 320.000 | 30% | |
| Materiële vaste activa | | | | | |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | | | | | |
| <i>Terreinen en gebouwen</i> | | | | | |
| <i>Wegen en overige infrastructuur</i> | | | | | |
| <i>Roerende goederen</i> | | | | | |
| <i>Leasing en soortgelijke rechten</i> | | | | | |
| <i>Erfgoed</i> | | | | | |
| Andere materiële vaste activa | | | | | |
| <i>Onroerende goederen</i> | | | | | |
| <i>Roerende goederen</i> | | | | | |
| Immateriële vaste activa | | | | | |
| Ontvangen investeringssubsidies | 167.429 | 100% | 763.900 | 70% | 22% |



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2021-2017

| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Investeringsontvangsten | 167.429 | 100% | 393.645 | 100% | 400.998 | 100% |
| Financiële vaste activa | | | | | 3.249 | 1% |
| Materiële vaste activa | | | 21.171 | 5% | 129.500 | 32% |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | | | 21.171 | | 34.622 | |
| <i>Terreinen en gebouwen</i> | | | | | 23.576 | |
| <i>Wegen en overige infrastructuur</i> | | | 12.800 | | 3.424 | |
| <i>Roerende goederen</i> | | | 8.371 | | 7.623 | |
| <i>Leasing en soortgelijke rechten</i> | | | | | | |
| <i>Erfgoed</i> | | | | | | |
| Overige materiële vaste activa | | | | | 94.878 | |
| <i>Onroerende goederen</i> | | | | | 94.878 | |
| <i>Roerende goederen</i> | | | | | | |
| Immateriële vaste activa | | | | | | |
| Ontvangen investeringssubsidies | 167.429 | 100% | 372.474 | 95% | 268.249 | 67% |

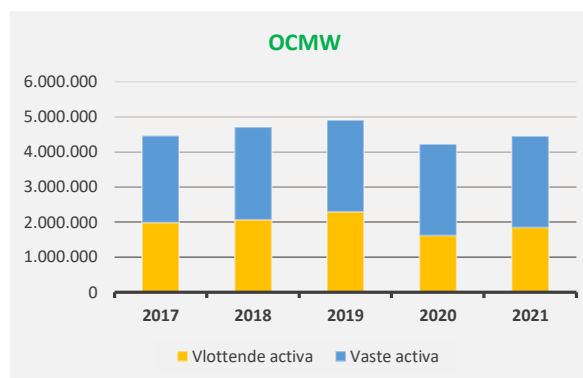
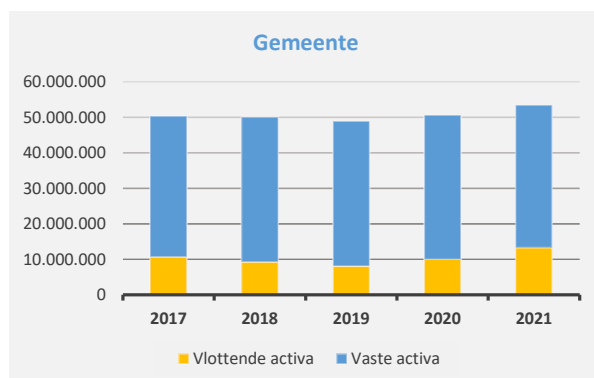
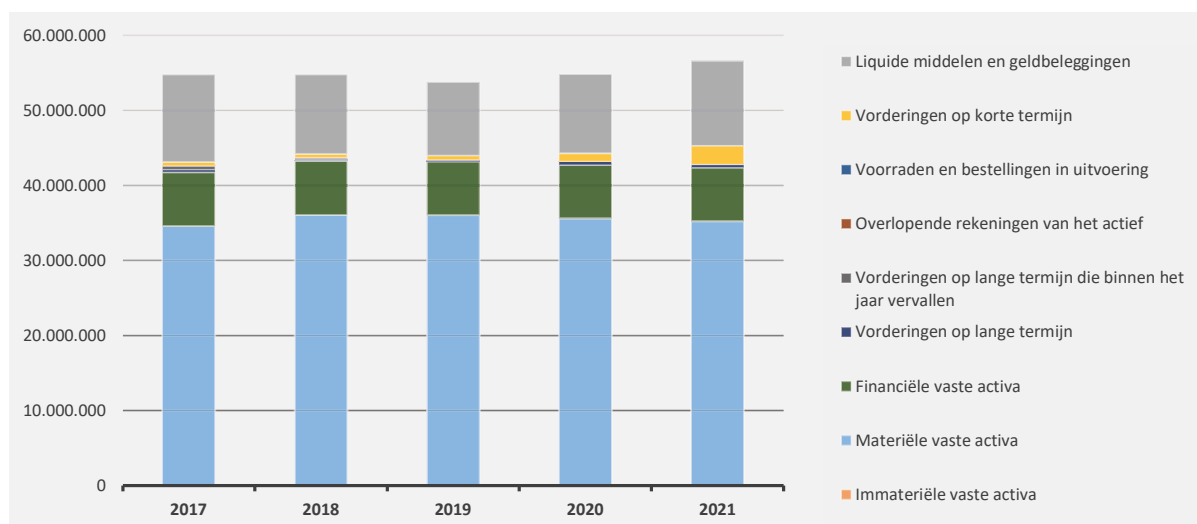


| ACTIVA | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Vlottende activa | 13.862.474,52 | 11.631.502,96 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 11.312.773,38 | 10.537.526,45 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 2.521.250,43 | 1.065.946,26 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 348.438,26 | 168.409,64 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 2.172.812,17 | 897.536,62 |
| 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 | 28.450,71 | 28.030,25 |
| II. Vaste activa | 42.771.070,88 | 43.175.677,34 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 423.038,58 | 451.489,29 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 423.038,58 | 451.489,29 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| B. Financiële vaste activa | 7.140.665,67 | 7.124.512,06 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 4.234.058,34 | 4.217.907,06 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 2.906.607,33 | 2.906.605,00 |
| C. Materiële vaste activa | 35.103.407,53 | 35.534.755,75 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 32.622.930,83 | 33.023.092,59 |
| a. Terreinen en gebouwen | 19.605.788,58 | 20.010.730,17 |
| b. Wegen en overige infrastructuur | 10.171.742,74 | 10.344.183,12 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 203.069,28 | 236.403,74 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 667.689,64 | 755.811,21 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 1.935.910,66 | 1.640.272,87 |
| f. Erfgoed | 38.729,93 | 35.691,48 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 824.139,75 | 855.326,21 |
| a. Terreinen en gebouwen | 795.223,29 | 827.820,29 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 15.667,76 | 13.067,93 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 13.248,70 | 14.437,99 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige materiële vaste activa | 1.656.336,95 | 1.656.336,95 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.656.336,95 | 1.656.336,95 |
| b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | 103.959,10 | 64.920,24 |
| TOTAAL ACTIVA | 56.633.545,40 | 54.807.180,30 |

| PASSIVA | 2021 | 2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Schulden | 19.001.973,88 | 20.307.780,54 |
| A. Schulden op korte termijn | 3.627.694,87 | 3.947.758,61 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 1.969.681,51 | 2.224.026,63 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 511.992,62 | 463.835,11 |
| b. Financiële schulden | 0,00 | 31,78 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 1.457.688,89 | 1.760.159,74 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 289.553,70 | 199.975,04 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 0,00 | 0,00 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.368.459,66 | 1.523.756,94 |
| B. Schulden op lange termijn | 15.374.279,01 | 16.360.021,93 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 15.374.279,01 | 16.360.021,93 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 3.638.213,02 | 3.632.116,07 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 3.638.213,02 | 3.213.298,84 |
| 2. Andere risico's en kosten | 0,00 | 418.817,23 |
| b. Financiële schulden | 11.736.065,99 | 12.727.905,86 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| II. Nettoactief | 37.631.571,52 | 34.499.399,76 |
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | 5.016.168,26 | 5.094.241,12 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 10.050.113,26 | 6.839.868,64 |
| C. Herwaarderingsreserves | 0,00 | 0,00 |

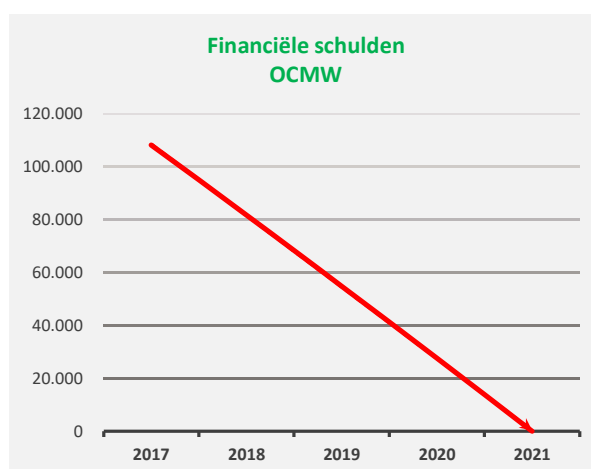
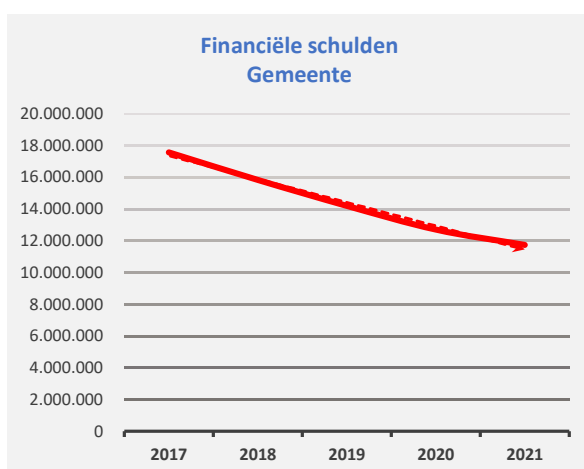
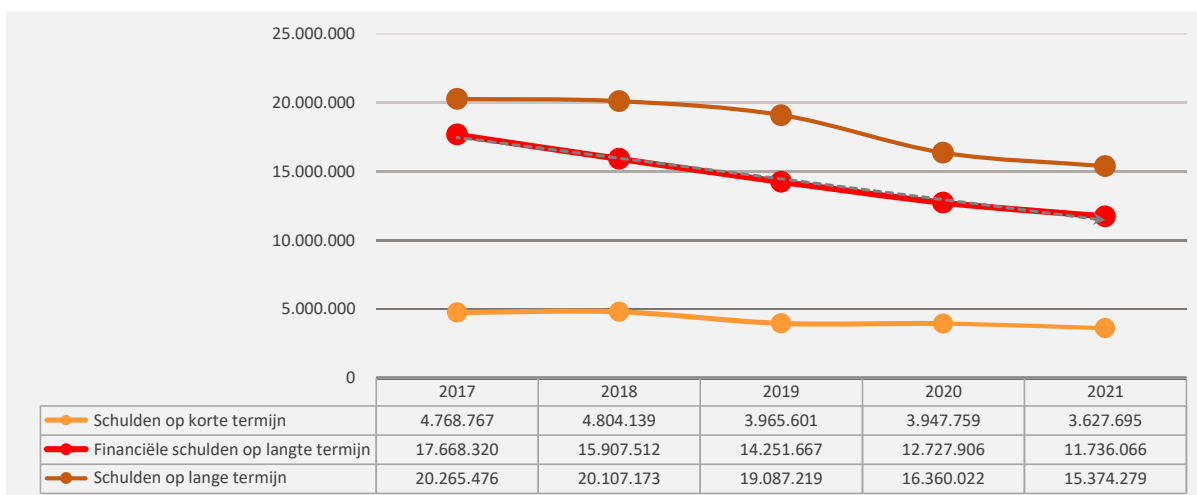
1. Samenstelling van de activa

| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| ACTIVA | 56.633.545 | 100% | 54.807.180 | 100% | 53.772.561 | 100% |
| Vlottende activa | 13.862.475 | 24% | 11.631.503 | 21% | 10.400.844 | 19% |
| Liquide middelen en geldbeleggingen | 11.312.773 | 20% | 10.537.526 | 19% | 9.804.228 | 18% |
| Vorderingen op korte termijn | 2.521.250 | 4% | 1.065.946 | 2% | 596.616 | 1% |
| <i>Vorderingen uit ruiltransacties</i> | <i>348.438</i> | | <i>168.410</i> | | <i>294.730</i> | |
| <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i> | <i>2.172.812</i> | | <i>897.537</i> | | <i>301.885</i> | |
| Vorraden en bestellingen in uitvoering | | | | | | |
| Overlopende rekeningen van het actief | | | | | | |
| Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 28.451 | 0% | 28.030 | 0% | | |
| Vaste activa | 42.771.071 | 76% | 43.175.677 | 79% | 43.371.717 | 81% |
| Vorderingen op lange termijn | 423.039 | 1% | 451.489 | 1% | 179.520 | 0% |
| Financiële vaste activa | 7.140.666 | 13% | 7.124.512 | 13% | 7.159.593 | 13% |
| Materiële vaste activa | 35.103.408 | 62% | 35.534.756 | 65% | 36.001.275 | 67% |
| Immateriële vaste activa | 103.959 | 0% | 64.920 | 0% | 31.329 | 0% |



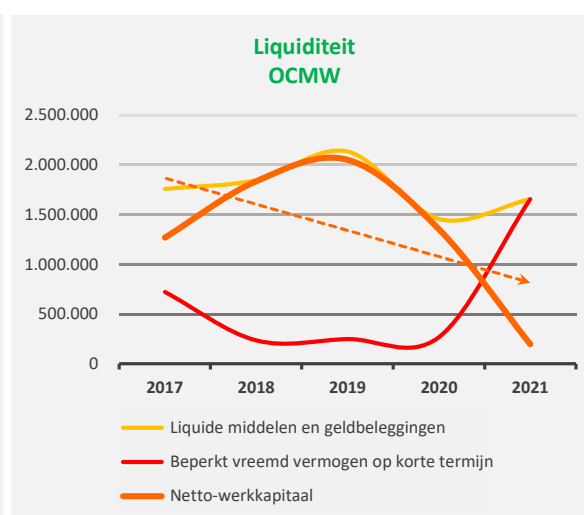
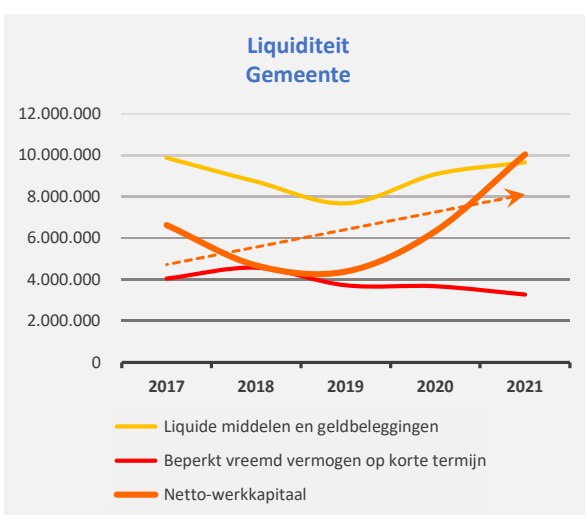
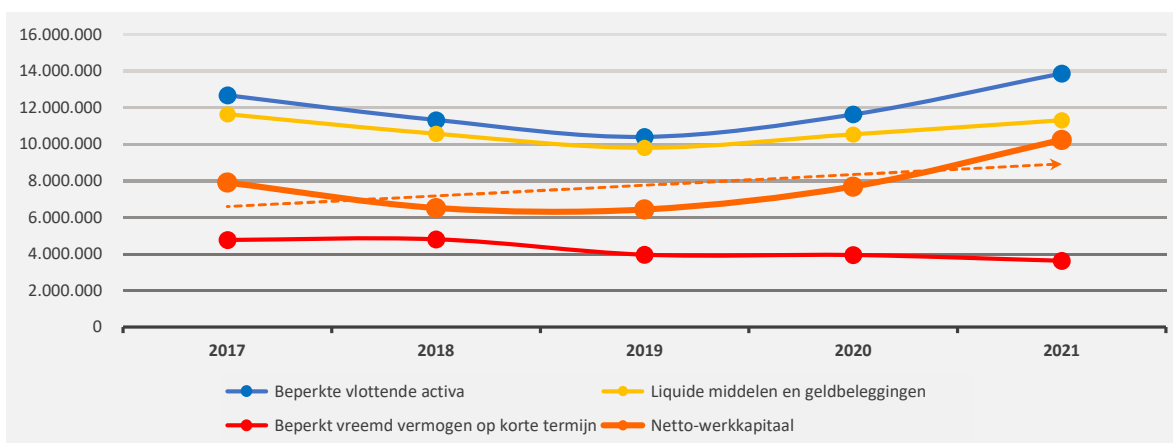
2. Samenstelling van de passiva

| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|---|-------------------|------|-------------------|------|-------------------|------|
| PASSIVA | 56.633.545 | 100% | 54.807.180 | 100% | 53.772.561 | 100% |
| Schulden op korte termijn | 3.627.695 | 6% | 3.947.759 | 7% | 3.965.601 | 7% |
| Schulden uit ruiltransacties | 1.969.682 | 3% | 2.224.027 | 4% | 2.013.038 | 4% |
| Voorzieningen voor risico's en kosten | 511.993 | | 463.835 | | 465.586 | |
| Financiële schulden | | | 32 | | | |
| Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties | 1.457.689 | | 1.760.160 | | 1.547.451 | |
| Schulden uit niet-ruiltransacties | 289.554 | 1% | 199.975 | 0% | 296.718 | 1% |
| Overlopende rekeningen van het passief | | | | | | |
| Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.368.460 | 2% | 1.523.757 | 3% | 1.655.845 | 3% |
| Schulden op lange termijn | 15.374.279 | 27% | 16.360.022 | 30% | 19.087.219 | 35% |
| Schulden uit ruiltransacties | 15.374.279 | 27% | 16.360.022 | 30% | 18.136.005 | 34% |
| Voorzieningen voor risico's en kosten | 3.638.213 | | 3.632.116 | | 3.884.338 | |
| Financiële schulden | 11.736.066 | | 12.727.906 | | 14.251.667 | |
| Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | | | | | | |
| Schulden uit niet-ruiltransacties | | | | | 951.214 | 2% |
| Nettoactief | 37.631.572 | 66% | 34.499.400 | 63% | 30.719.741 | 57% |



1. Liquiditeit

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Beperkte vlottende activa | 13.862.475 | 11.631.503 | 10.400.844 | 11.321.230 |
| Liquide middelen en geldbeleggingen | 11.312.773 | 10.537.526 | 9.804.228 | 10.569.737 |
| Vorderingen op korte termijn | 2.521.250 | 1.065.946 | 596.616 | 530.496 |
| <i>Vorderingen uit ruiltransacties</i> | <i>348.438</i> | <i>168.410</i> | <i>294.730</i> | <i>224.621</i> |
| <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i> | <i>2.172.812</i> | <i>897.537</i> | <i>301.885</i> | <i>305.875</i> |
| Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen | 28.451 | 28.030 | | 220.998 |
| Beperkt vreemd vermogen op korte termijn | 3.627.695 | 3.947.759 | 3.965.601 | 4.804.139 |
| Schulden uit ruiltransacties | 1.969.682 | 2.224.027 | 2.013.038 | 2.314.996 |
| Schulden uit niet-ruiltransacties | 289.554 | 199.975 | 296.718 | 730.219 |
| Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.368.460 | 1.523.757 | 1.655.845 | 1.758.924 |
| Netto-werkkapitaal | 10.234.780 | 7.683.744 | 6.435.243 | 6.517.091 |



2. Solvabiliteit

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Vreemdvermogen | 19.001.974 | 20.307.781 | 23.052.820 | 24.911.312 |
| Totaal vermogen | 56.633.545 | 54.807.180 | 53.772.561 | 54.775.620 |
| Schuldgraad | 0,34 | 0,37 | 0,43 | 0,45 |
| Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen) | 11.736.066 | 12.727.906 | 15.202.881 | 16.917.603 |
| Totaal vermogen | 56.633.545 | 54.807.180 | 53.772.561 | 54.775.620 |
| LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen) | 0,21 | 0,23 | 0,28 | 0,31 |

