



**GEMEENTE & OCMW ZANDHOVEN**

# **Jaarrekening 2023**



# Inhoud

---

**K** Kengetallen 2023

## Beleidsvaluatie

### De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2023
- J4** De balans per 31/12/2023
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

### 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 31/12/2023
- 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 2023 in grafiek

### Exploitatie-uitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2019-2023
- 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2019-2023
- 4 Evolutie van de personeelskosten 2019-2023
- 5 Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2019-2023
- 6 Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023
- 7 Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023
- 8 Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023

### Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2019-2023
- 3 Evolutie van de fiscale ontvangsten 2019-2023
- 4 Evolutie van de werkingssubsidies 2019-2023
- 5 Evolutie van de financiële ontvangsten 2019-2023
- 6 Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023
- 7 Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023
- 8 Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023

### Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2023
- 3 Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023

### Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2023
- 3 Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / MJPL 2023

### Balans boekjaar 2023 in grafiek

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

## Kengetallen 2023

## KENGETALLEN BOEKJAAR 2023

		GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
<b>Liquiditeiten</b>				
	Kastoestand per 31/12/2023	4.794.593	4.734.872	59.721
	Openstaande vorderingen op KT	1.956.503	1.664.325	292.178
	Openstaande schulden op KT	2.002.917	1.668.215	334.701

\* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC

## Exploitatie


	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	22.699.165	21.301.398	1.397.767
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	18.649.832	16.418.257	2.231.575
	Facturatie tussen gemeente en OCMW			
	<b>Saldo exploitatie</b>	<b>4.049.333</b>	<b>4.883.141</b>	<b>-833.808</b>

\* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

## Investerings

	Desinvesteringen in het boekjaar	27.948	27.948	
	Ontvangen investeringsubsidies			
	Investerings in het boekjaar	4.792.037	4.389.659	402.378
	Toegestane investeringsubsidies	251.685	251.685	
	<b>Saldo investeringen</b>	<b>-5.015.775</b>	<b>-4.613.396</b>	<b>-402.378</b>

## Financiering

	Nieuw aangegane leningen	297.577	297.577	
	Terugvordering van toegestane leningen	133.266	133.266	
	Toegestane leningen	22.053	22.053	
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	940.353	891.926	48.427
	<b>Saldo financiering</b>	<b>-531.563</b>	<b>-483.136</b>	<b>-48.427</b>
	Openstaande schulden uit leningen	5.402.409	5.121.617	280.792
Leningen op rekening met vaste termijn				
Intresten op leningen	208.114	199.834	8.281	

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.498.004</b>	<b>-213.392</b>	<b>-1.284.613</b>
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>5.415.437</b>	<b>8.473.505</b>	<b>-3.058.068</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.242.246</b>	<b>4.124.481</b>	<b>-882.234</b>
<b>Tussenkost in het tekort van het OCMW</b>			
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner</b>	<b>405</b>		
<b>* Openstaande schuld per inwoner</b>	<b>404</b>		

\* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

# Beleidsevaluatie

## Prioritaire beleidsdoelstelling: **BD-1: We werken een eigentijdse en toegankelijke dienstverlening uit.**

Kwalitatieve omschrijving: We staan dagelijks garant voor een eigentijdse en toegankelijke dienstverlening waarover we op een transparante manier communiceren. Via beleidsparticipatie op maat willen we het draagvlak voor te nemen beslissingen zo groot als mogelijk maken.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:  
Evaluatie 2023: Afgerond*

- \* E-loket burgerzaken*
- \* Adviesraden/werkgroepen als klankbord:
  - Cultuurraad ( + werkgroepen)*
  - Gros en fairtrade raad*
  - Lokaal overleg kinderopvang (LOK)*
  - Seniorenraad*
  - werkgroep dementievriendelijke gemeente*
  - Milieu- en klimaatraad*
  - Gecoro*
  - jeugdraad*
  - bibraad**
- \* Risico op digitale uitsluiting verkleinen via gelijke toegang tot digitale technologie en diensten, via versterking digitale vaardigheden (project Digibanken)*
- \* Uitbouw Dorpspunt Massenhoven vanuit lokaal initiatief en gedragenheid burgers en verenigingen.*

*Lopende*

- \* Oplijsten per dienst van de eerstelijnsdiensten die mogelijks digitaal kunnen worden aangeboden*
- \* Vernieuwing gemeentebblad*
- \* Intranet*
- \* Nieuwsbrieven, Youtube, instagram, facebook,*
- \* Infomarkten wegenwerken*
- \* Opmaken van een communicatieplan*
- \* Nieuwe website*

*Nog niet opgestart*

- \* Virtuele online assistent REGI*
- \* Nieuwe gemeentelijke app via Mijn Burgerprofiel*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	30.498	58.424	58.424
Ontvangsten	27.293	43.000	43.000
Saldo	-3.204	-15.424	-15.424
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	98.315	334.945	60.000
Ontvangsten	0	39.945	0
Saldo	-98.315	-295.000	-60.000
<b>Financiering</b>			

## **Prioritair actieplan: AP-1.1: Op een duurzame en kwaliteitsvolle manier informeren.**

We kiezen resoluut voor een duurzame en kwaliteitsvolle manier van informeren en trekken daardoor ook de kaart van digitale dienstverlening.

We willen 10 % van onze 1ste lijn-dienstverlening digitaliseren tegen 2025.

We willen voor onze burgers informatie voorzien, afgestemd op hun interesses, afgestemd op de juiste doelgroep, op de manier en het tijdstip dat zij zelf verkiezen.

We doen dit zonder de digitaal armere mensen uit het oog te verliezen.

Het hoeft niet te verwonderen dat de lock-down tijdens de coronacrisis ook binnen onze gemeente een boost heeft gegeven aan digitale dienstverlening en werking. Burgers werden gestimuleerd meer gebruik te maken van de bestaande digitale mogelijkheden en hoefden voor heel wat producten niet langer fysiek langs te komen op het gemeentehuis.

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

### **Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023*

*Via het E-loket burgerzaken kunnen de inwoners van Zandhoven van thuis uit allerlei aktes, attesten en uittreksels digitaal aanvragen en downloaden. Waar mogelijk en nuttig zet Zandhoven verder in op uitbreiding van de digitale dienstverlening. Zo is sinds juni 2023 ook het attest 'reistoelating minderjarige' digitaal te verkrijgen. In 2023 werden via dit E-loket burgerzaken in totaal 1.835 aanvragen behandeld.*

*Voor heel wat mensen is het niet eenvoudig om mee te springen op de digitale trein. Om het risico op digitale uitsluiting bij de kwetsbare groepen te verkleinen, neemt Zandhoven dankbaar gebruik van de beschikbare subsidies in het kader van digitale inclusie door in te zetten op gelijke toegang tot digitale technologie en diensten en op versterking digitale vaardigheden.*

*Na een voorbereidende fase in 2022 werden in 2023 heel wat acties geïmplementeerd, die ook ruim bekend werden gemaakt aan de digitaal kwetsbare doelgroep:*

- *opstart van een 'uitleendienst laptops' waar mensen met een digitale achterstand en beperkte middelen, gratis een laptop kunnen lenen. De uitleendienst (in het gemeentehuis) is een halve dag per week geopend; personen doorverwezen door de Sociale dienst kunnen er terecht en kunnen hierbij rekenen op de nodige ondersteuning. Een oproep voor inzameling laptops werd hiertoe gelanceerd.*
- *het succes van een eenmalige beginnerscursus Android en Iphone in het voorjaar 2023, maakte de lokale nood aan vorming duidelijk. Sinds september 2023 is het lokaal aanbod aan diverse ICT-cursussen (basiscursus computer, lessen smartphone en tablet) verankerd in samenwerking met CVO Edukempen als professionele opleidingspartner*
- *Na de zoektocht naar en de vorming van vrijwillige digihelpers, heeft ons digipunt in het Dorpspunt te Massenhoven voor de 1e maal haar deuren geopend op 12 oktober 2023. In het digipunt kan iedereen gratis terecht voor hulp bij diverse digitale vragen en hierbij gebruik maken van een laptop en internet. Sindsdien kan je er elke donderdagvoormiddag terecht. Tijdens het najaar 2023 telden we 37 bezoekers en een mooie groep geëngageerde digihelpers. Voor een nieuw digipunt is dit echt knap!*
- *Sinds eind 2023 is er een laptop voorzien aan het onthaal in het gemeentehuis zodat burgers bepaalde aanvragen zelf digitaal kunnen doen, zo nodig met de hulp van de medewerkers.*
- *In het najaar van 2023 boden enkele leerlingen van VTI Zandhoven digitale ondersteuning aan de bezoekers van het Buurtrestaurant in Zandhoven en Pulle. Niet alleen de bezoekers werden handig geholpen bij hun digitale vragen, ook de leerlingen zelf waren enthousiast*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	30.033	53.818	53.818
Ontvangsten	27.293	43.000	43.000
Saldo	-2.739	-10.818	-10.818
<b>Investeringen</b>			
Uitgaven	98.315	334.945	60.000
Ontvangsten	0	39.945	0
Saldo	-98.315	-295.000	-60.000
<b>Financiering</b>			

## **Prioritair actieplan: AP-1.2: Samen met onze inwoners nadenken over de uitvoering van nieuwe initiatieven en projecten.**

We willen permanent de polsslag voelen van wat er leeft in de straat en reiken onze inwoners de hand om samen met ons na te denken over de uitvoering van nieuwe initiatieven en projecten.

We wensen maximaal in te zetten om te weten wat er leeft op de straat en in verenigingen om zo ons beleid te optimaliseren en de burgers te informeren.

We wachten daarvoor niet enkel af tot burgers met vragen naar ons toe komen, maar verzamelen ook actief zelf informatie en staan met onze burgers op een laagdrempelige manier in contact. We zoeken ook actief naar mensen met een zorgnood die hun rechten nog niet volledig benutten.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:  
Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023*

*Een grote online enquête werd opgezet om inwoners te bevragen rond hun gebruik, noden en wensen voor de nieuwe bibliotheek.*

*Om in het bouwproces aandacht te hebben rond levenslang en aanpasbaar wonen zal binnen het traject Gewoontebreker hierover een leidraad worden uitgewerkt. Om ook de burgers hierbij te betrekken werd er op 26 september 2023 in Malle een werksessie georganiseerd waar ook inwoners uit de verschillende gemeenten van IVLW Midden aan mochten deelnemen. In het traject van de Gewoontebreker werd daarnaast ook een tentoonstelling gemaakt over het thema die afwisselend in de verschillende gemeenten wordt opgesteld. In het najaar van 2023 stond de tentoonstelling in het gemeentehuis van Zandhoven.*

*De Vlaamse Milieu Maatschappij (VMM) heeft subsidies uitgetrokken voor de aanleg van een gescheiden riolering in Hooidonck. Het aangestelde ontwerp bureau Antea heeft samen met Pidpa en gemeente Zandhoven de eerste ontwerpplannen uitgetekend waarbij ook een nieuwe weginrichting wordt voorzien.*

*Op 9 november werden deze ontwerpplannen een eerste keer voorgesteld aan de bewoners en eigenaars van percelen in Hooidonck. De opmerking die hier werden gegeven worden mee opgenomen in het verder ontwerp.*

*Voor de herbestemming van de kerk van Massenhoven organiseerde het gemeentebestuur samen met het ontwerp team Endavour een tweede publieksmoment waarbij de reeds ontworpen herbestemmingsplannen werden afgetoetst aan de stakeholders die reeds vroeg betrokken waren in dit participatief proces. Ook alle geïnteresseerden inwoners waren hierbij zeer welkom.*

*Na dit tweede participatiemoment kunnen de ontwerpplannen vorm krijgen en werd er verder gewerkt naar een voorkeursscenario.*

*Op 13 mei 2023 werden alle Massenhovenaren uitgenodigd om zoals hierboven beschreven mee na te denken over de herbestemming van de Sint-Stefanuskerk maar ook over de invulling van het oud-gemeentehuis als nieuw dorpspunt. De concrete invulling hangt immers af van de lokale noden, wensen en mogelijkheden.*

*Het nieuwe Dorpspunt te Massenhoven is een open plaats waar ontmoeting en uitrol van acties met nauwe betrokkenheid van de dorpsbewoners en verenigingen centraal staan. Om de concrete uitwerking efficiënt te doen verlopen werd in maart 2023 een stuurgroep opgericht, bestaande uit afgevaardigden van verenigingen, van het lokaal bestuur en betrokken inwoners. In nauwe afstemming met deze stuurgroep werd de verbouwing en inrichting van het Dorpspunt in goede banen geleid alsook de inhoudelijke invulling bepaald. Na de opening van het Dorpspunt in oktober 2023 ervaren we ook nu nog een grote betrokkenheid en een hoog enthousiasme-gehalte om het project verder vorm te geven.*

*Het dorpsleven is in volle evolutie en dat brengt heel wat uitdagingen met zich mee. Graag willen we weten hoe dit zit voor de deelgemeente Zandhoven en onderzoeken waar de noden en kansen liggen. In november organiseerde we een samenkomst om onze inwoners hier warm over te maken en te informeren dat we in 2024 starten met het project 'Veerkrachtige dorpen: deelgemeente Zandhoven'. Tijdens dit moment lieten we hen kennis maken met verschillende thema's en vroegen we hun mening hierover. Tijdens het najaar nam RURANT vzw in samenwerking met de provincie*

Antwerpen bij zo'n 15 personen een individueel interview af om hen te bevragen over de deelgemeente Zandhoven. De resultaten van deze interviews werden opgenomen in een dorpsanalyse die we verder uitwerken in 2024.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	465	4.606	4.606
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-465	-4.606	-4.606
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

# Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: We verminderen onze impact op het klimaat en creëren een gezonde leefomgeving voor onze inwoners

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2023:*  
*Afgerond*

- \* Burgemeestersconvenant 2030 ondertekenen (GR)*
- \* Verplicht (integraal/dienst-overschrijdend) klimaatactieplan en adaptatieplan opmaken voor burgemeestersconvenant via interne klimaatgroep en via burgerparticipatie (atmosfeermakers)*
- \* Energiezuinige (bouw)maatregelen verankeren in de bouwcode*
- \* Opmaak Bomenbeheersplan*
- \* Minder tot geen plastic: implementeren herbruikbare bekertjes voor evenementen en herbruikbaar cateringmateriaal voor gemeentelijke evenementen*
- \* Wetgeving opvolgen en prijzen omliggende gemeenten/IGEAN blijven opvolgen (ophalingen + recyclagepark): prijsaanpassing hout en aanpassing van het contract voor afvoer/ophaling verschillende afvalfracties*
- \* Verenigingen en evenementen ondersteunen in een afvalarm/afvalbewust evenement organiseren: het voorzien van afvalrecyclagepunten voor de uitleendienst*
- \* Containerpark verder uitbouwen in eigen beheer met aanpassing tarieven*
- \* Bermvrijwilligers ondersteunen en acties rond zwerfvuil*
- \* aankoop en implementering sluikstort- en overlastcamera*
- \* Glasbolactie opstarten*
- \* Opmaak Bouwcode*
- \* Aandacht voor parkeren, alternatieve vervoersmogelijkheden, ... in bouwcode*
- \* Herinrichting bushalte en fietsparking tot klein mobipunt in Pulderbos + P+R Massenhoven*
- \* Circulatieplan dorp Pulderbos*
- \* Grondige evaluatie van onderhoudscontract Fluvius*
- \* Duurzaam en energiezuinig chirolokaal Massenhoven*
- \* Renovatie pastorie Viersel*
- \* Renovatie Dorpspunt Massenhoven*
- \* Goedkeuring mobiliteitsplan*
- \* Opmaak detailhandelvisie gekoppeld met een uitwerkingstraject (vb. opmaak RUP, extra subsidies, project profploeg...)*
- \* Mobiliteitsplan*
- \* Verbouwing pastorie*

## *Lopende*

- \* Duurzaamheidcriteria opnemen in aankoopdossiers*
- \* Uitvoeren bomenbeheersplan*
- \* Bermvrijwilligers ondersteunen & acties rond zwerfvuil*
- \* Communicatie over sorteerregels*
- \* Vernieuwing van het recyclagepark*
- \* Opvolgen meldingen*
- \* "Mobiliteitsplan + bovenliggende Vervoersregio Herkomst-bestemming onderzoek – ANPR-camera's –N14 AWW"*
- \* "Mobiliteitsplan – modal shift Ism vervoersregio, de Lijn"*
- \* Verdere vergroening van het wagenpark waar kan (CNG / elektrisch) al dan niet i.s.m fluvius of facilitair bedrijf*
- \* Gebouwen duurzamer maken*
- \* Aankoop en renovatie Parochiezaal Viersel*
- \* Verbouwing Chiro Viersel*
- \* 2 poorten Herentalsebaan / inkom dorp*
- \* Renovatie vredegerecht*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	279.834	253.337	227.477
Ontvangsten	62.730	54.589	44.863
Saldo	-217.104	-198.748	-182.614
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	505.980	513.462	1.018.963
Ontvangsten	27.948	576.885	207.885
Saldo	-478.032	63.423	-811.078
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	64.275	62.567	38.793
Ontvangsten	297.577	125.462	123.963
Saldo	233.302	62.895	85.170

## **Prioritair actieplan: AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.**

We blijven werken aan de energiezuinigheid van onze gebouwen, bekijken hoe we als gemeente voorbereid kunnen zijn op de klimaatverandering en de bijhorende risico's en zorgen dat ook onze inwoners duurzaam en klimaatbewust kunnen leven, wonen en werken. Door het burgemeestersconvenant 2030 te ondertekenen tonen we ons engagement voor het klimaat en een verminderde CO2-uitstoot en werken we aan een langetermijnvisie voor onze gemeente.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:  
Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023*

*Binnen het wijkrenovatie traject werden de bewoners van De Linden en de Stevens in het najaar 2023 uitgenodigd op verschillende infosessies en buurtmomenten om hen aan te zetten tot een energie-renovatie onder intensieve begeleiding van Zonnwind. Naar aanleiding van deze persoonlijke aanpak, werden 13 gezinnen begeleid. Naast het wijkrenovatie traject werden in kader van het project Zonnewerf 159 zonnepanelen geplaatst op grondgebied Zandhoven.*

*De overeenkomsten met betrekking tot het plaatsen van zonnepanelen op het dak van de Griffel, het gemeentemagazijn en de crèche in Viersel werden goedgekeurd in de gemeenteraad van 23 november 2024. De uitvoering is voorzien voorjaar 2024.*

*In het oud gemeentehuis van Massenhoven werd op xx oktober het dorpspunt feestelijk geopend. Het gebouw zelf werd volledig in eigen beheer duurzaam gerenoveerd. De gebouwschil werd aangepakt, volop geïsoleerd en van nieuwe ramen voorzien. De verwarming gebeurt all electric, fossiele brandstoffen zijn dus niet meer nodig.*

*In het najaar 2023 zijn ook de renovatiewerken in eigen beheer gestart van het Vredegerecht. Deze zullen nog zeker duren tot 2024.*

*Op 14 december 2023 werd het hemelwater- en droogteplan van Zandhoven goedgekeurd door de gemeenteraad.*

*Bij de opwaardering van het kerkhof aan de kerk in Zandhoven, werd ingezet op regenwateropvang van het dak van de Kerk. Hiervoor werden regenwaterputten met een inhoud van 30.000 liter geplaatst.*

*Door de samenwerking met Zandhoven Natuurlijk en Natuurpunt werden met de aankoopactie 'Festival van de bol en de boom' werden 27 bomen en 40 struikpakketten met inheemse planten aan inwoners verkocht. Daarnaast voorzag de gemeente voor elke nieuwste inwoner die aanwezig was op de babyborrel een boom als cadeau.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	75.263	108.151	143.265
Ontvangsten	62.730	54.589	44.863
Saldo	-12.532	-53.562	-98.402
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	356.672	275.462	198.963
Ontvangsten	27.948	27.885	27.885
Saldo	-328.724	-247.577	-171.078
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	64.275	62.567	38.793
Ontvangsten	297.577	125.462	123.963
Saldo	233.302	62.895	85.170

### **Prioritair actieplan: AP-2.2: We beheren onze bomen en bermen op een slimme en waardevolle manier.**

Straatbomen en wegbermen maken deel uit van een groot groen netwerk in onze gemeente. Door wegbermen op slimme en doelmatige manier te beheren, kan de soortensamenstelling sterk verbeteren en dragen we bij aan een verbeterde biodiversiteit op het openbaar domein. We streven naar gevarieerde en bloemrijke wegbermen die mooi zijn om naar te kijken maar ook de veiligheid op de weg niet verlagen. Ook voor bomen is het belangrijk om een gedragen visie te creëren die ervoor zorgt dat bomen op het openbaar domein goed beheerd worden, gezond zijn en veilig zijn.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2023: " Op 31/12/2023*

*In het najaar van 2023 werden in de straten Pauwenveld, Berkemei en Valkenaard 133 nieuwe bomen aangeplant.*

### **Prioritair actieplan: AP-2.3: We beperken onze afvalberg en zamelen afval op een efficiënte manier in.**

De gemeente wil afval zoveel mogelijk vermijden en zwerfvuil verminderen. Daarom zetten we in op de werking rond bermvrijwilligers en nemen we allerlei initiatieven die de bewustwording rond afval vergroten. Ook willen we verenigingen ondersteunen in het organiseren van een plastic vrij en afvalbewust evenement. Zelf geven we bij de organisatie van evenementen het goede voorbeeld. Ook al vermijd je zoveel mogelijk afval, toch blijft het noodzakelijk om wat overblijft op een goede manier in te zamelen en te recyclen. Vlotte afvalophalingen aan een correcte prijs en een gebruiksvriendelijk recyclagepark moeten ervoor zorgen dat onze inwoners tevreden zijn over de mogelijkheden om hun afval in te zamelen en te verwijderen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2023: -*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.140	7.211	14.423
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.140	-7.211	-14.423
Investerings			
Financiering			

## **Prioritair actieplan: AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.**

De manier waarop we het grondgebied ordenen en functioneel invullen, gebeurt op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.

Elk bouwproject zal behandeld worden via een kwaliteitstoetsingskader dat juridisch sluitend is en dit zal vertaald worden in een lokale bouwcode die in 2020 klaar is. De gemeente wil een ruimtelijke visie op uitwerken om het gehele grondgebied op een duurzame en functionele manier in te vullen waar aandacht is voor wonen, landbouw, natuur, recreatie, ... en wil dit doen door de opmaak van het gemeentelijk ruimtelijk beleidsplan tegen 2025 met in het bijzonder aandacht voor het bestaande handelaanbod, dat verspreid aanwezig is over de verschillende dorpskernen, en dat we verder willen uitbouwen en doen stijgen met 5%. Om dit te bereiken zal er eerst een detailhandelsvisie worden opgemaakt om een kader te scheppen voor een duurzame verankering.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:  
Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023*

*Het eindrapport, opgemaakt door de provincie Antwerpen, van de detailhandelsvisie werd aangeleverd en dit document is verder opgenomen in het project van de Profploeg. Voor de opmaak van de leidraad rond levenslang en aanpasbaar wonen werd studiebureau Atelier Romain aangesteld en hebben de eerste vergaderingen plaatsgevonden.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	9.105	65.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.105	-65.000	-30.000
Financiering			

## **Prioritair actieplan: AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

Het onderzoeken van de verkeersstromen is een belangrijke stap naar veiliger en aangename woonwijken. Een verkeersplan is veelomvattend, van voetgangers tot vrachtverkeer. Het is ook echt maatwerk. Daarom is een apart plan voor de verschillende 'woonwijken' in alle deelgemeenten gewenst.

Om een alternatief voor het autogebruik aan te bieden, omvat ze een geoptimaliseerd voetgangers- en fietsnetwerk en mogelijkheden tot gebruik van het openbaar vervoer. Er worden een aantal fietspaden structureel aangepakt. Elk plan heeft als bijkomend doel het sluipverkeer te weren.

Een duurzaam parkeerbeleid moet rekening houden met de verkeersleefbaarheid en de noden en wensen van bewoners, ondernemers en bezoekers.

Het openbare domein moet bruikbaar zijn voor iedereen. De vraag naar het gebruik van deze openbare ruimte (parkeren, markt, ontmoeting, evenementen, ...) overstijgt meestal het aanbod en het overmatig omvormen van de openbare ruimte in parkeerplaatsen leidt tot banalisering van deze openbare ruimte met een eenzijdig gebruik. Daarom is het uitermate belangrijk om een beleid uit te werken waarbij zorgvuldig wordt omgesprongen met deze openbare ruimte wanneer het gaat over parkeren. Het parkeren moet in balans zijn met de noden van zowel fietsers, automobilisten als vrachtwagenchauffeurs.

Zandhoven is gelegen in de oksel die gevormd wordt door het samenkomen van de E313 en de E34. Deze historische ligging en het ontbrekende bovenlokale knooppunt E313 – E34 zorgen voor veel sluipverkeer tussen de op- en afrit Oelegem en de N14 (met op- en afrit Massenhoven en Zoersel). Vooral het doorgaand vrachtverkeer zorgt voor hinder en verkeersonveiligheid. Om op korte en middellange termijn een oplossing te vinden, is het nodig om onze dorpskernen te vrijwaren van onnodig doorgaand vrachtverkeer.

We bieden kansen en ruimte aan nieuwe vervoersmogelijkheden en zorgen daarbij voor de nodige infrastructuur. We denken daarbij aan alle doelgroepen en bieden aanvullend openbaar vervoer aan waar nodig is.

Mobility as a Service (MaaS) is een nieuwe schakel in de vervoersketen. Ze verlaagt de drempel om vaker voor andere vervoerswijzen te kiezen. Als gemeente investeren we in het aanbod van duurzaam vervoer en mobipunten om zo een modal shift te bekomen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023"*

*Het participatief mobiliteitsplan is goedgekeurd op de gemeenteraad van december 2023. Dit plan bevat een nieuwe mobiliteitsvisie en tal van doelstellingen en acties die als leidraad zullen dienen om de mobiliteit in Zandhoven op een hoger niveau te tillen.*

*Reeds in het najaar 2023 zijn de eerste actie opgenomen om verder uit te werken.*

*Eind 2023 is er hard gewerkt om de dorpskernen van Zandhoven en Massenhoven te vrijwaren voor het doorgaand vrachtverkeer. Op 1 januari 2024 is het gemeentelijk politiereglement hiervoor in voege gegaan waardoor de beide dorpskernen meer leefbaar én vooral een pak veiliger zullen zijn.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	201.432	137.975	69.789
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-201.432	-137.975	-69.789
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	140.203	173.000	790.000
Ontvangsten	0	549.000	180.000
Saldo	-140.203	376.000	-610.000
<b>Financiering</b>			

### Geen niet-prioritaire actieplannen

## **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: We blijven Zandhoven profileren als aangename gemeente om te wonen, te werken of te bezoeken.**

Kwalitatieve omschrijving: We versterken onze dorpsidentiteit en blijven Zandhoven profileren als aangename gemeente om te wonen, te werken of te bezoeken. De eigenheid van de deeldorpen zien we als een extra troef.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2023: Afgerond*

- \* Op zoek gaan naar vrijwilligers heemkunde*
- \* Verzustering Alheim*
- \* Toetreden tot een intergemeentelijke samenwerking in verband met onroerend erfgoed ifv visie uitwerking over onroerend erfgoed*
- \* Jazza, Zandhoven kleurt kunst, cultuurprijs, Zandhoven klinkt, tettenkot, kneuterrock, 11 juli, ATV, 11 november, tentoonstellingen, externe aanbiedingen, taallessen, tabletlessen,.. en andere activiteiten van cultuur*
- \* Week van de smaak, andere activiteiten bib*
- \* Week van de fairtrade en andere activiteiten van GROS/fairtrade*
- \* Subsidies voor socio-culturele verenigingen*
- \* Logistiek ondersteuning verenigingen*
- \* Opmaak cultuurkalender (= liefst iedereen digitaal)*
- \* jaarlijks feest voor alle vrijwilligers van Zandhoven tijdens 'week van de vrijwilliger'*
- \* vrijwilligersdatabank Zandhoven via gemeentelijke website*
- \* Herinrichting bushalte en fietsparking tot klein mobipunt in Pulderbos*
- \* Circulatieplan dorp Pulderbos*
- \* Heraanleg Dorspark Massenhoven*
- \* Heraanleg zone gemeentehuis Massenhoven*
- \* Bouw chirolokalen Massenhoven*
- \* Oud-gemeentehuis van Massenhoven omvormen tot Dorpspunt*
- \* Aankoop en renovatie Parochiezaal Viersel*
- \* Verbouwing pastorie Viersel*
- \* 2 poorten Herentalsebaan/inkom dorp*
- \* Nieuwe vrijwilligerswerking organiseren ter ondersteuning van lokale noden Vb. coronavrijwilligers, buddies Oekraïense vluchtelingen, digihelpers, vrijwilligers buurtrestaurant en dorpspunt, ...*
- \* Oud-gemeentehuis van Massenhoven omgevormd tot dorpspunt, dat in het najaar 2023 werd geopend. Je vind hierin diverse functies.*

*Lopende*

- \* Materiaal tentoonstellen*
- \* Actualiseren toeristische communicatie*
- \* Parochiezaal Massenhoven versus kerk Massenhoven?*
- \* Massenhoven Kanaaldorp nog verder uitwerken, wonen en verblijven aan het water*
- \* Vergroenen van de dorpen en kernen*
  - Project bloembollen*
  - Bomenbeheersplan*
  - Pleintjes opwaarderen en heraanplanten*
  - Bijkomende groenpleinen zoeken (vb Dr. August Sniedersstraat)*
- \* Bouw Vrijtijdscentrum*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	142.920	201.135	174.558
Ontvangsten	1.286	22.550	22.550
Saldo	-141.634	-178.585	-152.008
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	3.101.949	3.406.000	4.475.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.101.949	-3.406.000	-4.475.000
<b>Financiering</b>			

## ***Prioritair actieplan: AP-3.1: We brengen mensen dichterbij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.***

Als gemeente willen we samen met vrijwilligers onze inwoners bij elkaar brengen en laten proeven van verschillende toeristische, culturele en folkloristische rijkdommen die onze gemeente bezit. Het reeds bestaande culturele aanbod behouden we maar frissen we op waar nodig, daarnaast proberen we in te gaan op nieuwe opportuniteiten die ons pad kruisen. We starten met de opbouw van een heemkundige kring om het aanwezige materieel, immaterieel en onroerend erfgoed te beheren en digitaliseren en bekend te maken aan het grote publiek.

We proberen onze lokale talenten te stimuleren en te betrekken in dit verhaal.

We actualiseren en breiden onze toeristische aanbod uit zodat elke inwoner de mooie plekjes van onze gemeente kan ontdekken.

Door middel van een vrijwilligersloket proberen we vraag en aanbod op elkaar af te stemmen.

Door de coronacrisis hebben verenigingen het extra moeilijk. De werking is grondig verstoord en allerlei activiteiten om inkomsten te genereren werden afgelast. De gemeente zet volop in om de verenigingen hierin te ondersteunen en biedt hen zowel financiële als materiële hulp. Zo zorgt het verenigingsleven in Zandhoven ook na deze moeilijke periode voor een bloeiende gemeenschap.

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

### **Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023*

*Samen met onze helpende verenigingen werkten wij een gevarieerd zomerprogramma uit voor onze inwoners. In 2023 zijn we voor het eerst gestart met een zomerconcert te organiseren in de deelgemeente Zandhoven. Tijdens deze momenten proberen we onze inwoners samen te brengen zodat de samenhang in het dorp versterkt wordt.*

*Op 20 september 2023 vond traditiegetrouw de herdenking van de Britse gesneuvelden in Viersel plaats. Tijdens dit moment herdenken we samen met de schoolkinderen en inwoners van Viersel de twee gesneuvelde Britten. De ceremonie wordt opgewaardeerd door een tussenkomst van de Para-Commando Vriendenkring regio Antwerpen en de militaire oldtimerclub Spearhead.*

*Op verzoek van vele inwoners vond de paardenwijding opnieuw plaats op zondag 5 november, in het centrum van Zandhoven. Deze startte met een individuele wijding aan de kerk van Zandhoven. Na de wijding trok de stoet terug richting Schriekweg, waarna er op het pleintje iets gedronken en gegeten kon worden. Zowel de burgemeester als de parochie hielden een toespraak en de hoornblazers brachten hun mooiste symfonieën ten berde.*

*Als appreciatie voor de waardevolle bijdrage van de talloze vrijwilligers die onze gemeente telt, hebben we hen naar jaarlijkse gewoonte in maart uitbundig bedankt met een vrijwilligersfeest in de Populier. Wel 450 vrijwilligers mochten we hier verwelkomen.*

*In de 2e helft van 2023 maakte Zandhoven werk van een lokale vrijwilligersdatabank toegankelijk via de gemeentelijke website. Je vindt er zowel vacatures voor vrijwilligerswerk bij het lokaal bestuur als bij niet commerciële organisaties en verenigingen in onze gemeente.*

*Tijdens de 11-novemberviering gedenken we alle gesneuvelden van WO I, WO II en de burgerslachtoffers. Samen met de werkgroep 'De Groote Oorlog' werken we een prachtige viering uit die dit jaar aangevuld werd door een pakkende dansuitvoering van Dansclub Danza over een overleden soldaat. Tijdens dit moment proberen we een zo breed mogelijke doelgroep te betrekken om de boodschap van 'Nooit meer oorlog' aan jong en oud te verkondigen.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	142.920	201.135	174.558
Ontvangsten	1.286	22.550	22.550
Saldo	-141.634	-178.585	-152.008
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	112.121	141.000	70.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-112.121	-141.000	-70.000
<b>Financiering</b>			

## **Prioritair actieplan: AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.**

Zandhoven bestaat uit 5 deelgemeentes met elk hun identiteit, eigenheid en kwaliteit.

Het Masterplan Zandhoven en deelgemeentes voorziet in een toekomstvisie voor onze 5 dorpskernen. Zo zal elke deelgemeente verder ontwikkelen en de nodige accenten leggen om te komen tot het dorp waarin inwoners zich thuis voelen en herkennen.

De ontwikkelingen zullen zich richten op cultuurdorp voor Pulle, kanaaldorp Massenhoven, natuurdorp Viersel en feestdorp voor Pulderbos. Zandhoven blijft als hoofdgemeente de algemene dienstverlening verder faciliteren.

Ondernemers in Zandhoven worden gesteund zodat in elk deeldorp een zo uitgebreid mogelijk aanbod van winkels en diensten aanwezig is. De ondernemers voelen zich gesterkt door het gemeentebestuur dat acties opzet om het aanbod aan winkels en diensten in Zandhoven in de kijker te zetten. Door de corona-crisis moesten winkels tijdelijk de deuren sluiten en werden allerlei beperkende maatregelen van kracht. De gemeente voorziet en faciliteert financiële ondersteuning aan de ondernemers in Zandhoven om deze periode te overbruggen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:  
Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023*

*In Massenhoven is het participatief ontwerp haalbaarheidsonderzoek voor de herbestemming van de kerk afgerond. Het voorkeursscenario voorziet in een herbestemming als podiumzaal. De volgende jaren zullen de aanpassings- en renovatiewerken van start gaan.  
Intussen is in Pulle de vergunning gekregen voor de afbraak van de woning Torenstraat 4. Dit is een mooi onthardingsproject waarbij we ruimte vrijmaken voor de natuur en waarbij kerk en Hof van de Pastoor meer met elkaar worden verbonden. Uitvoering is voorzien begin 2024.  
In Pulderbos is het Hoppinpunt helemaal klaar met uitzondering van de fietsenstalling. Het advies van onroerend erfgoed liet even op zich wachten waardoor de fietsenstalling pas in het voorjaar 2024 zal worden geplaatst.*

*Eind 2022 ontvingen we het positieve nieuws dat de provincie Antwerpen een subsidie toekent om het Dorpspunt te Massenhoven vorm te geven, zowel naar inrichting als naar inhoudelijke invulling. Een dorpspunt is een plek waar mensen elkaar kunnen ontmoeten, waar ze basisvoorzieningen terugvinden die verdwenen zijn uit het dorp.*

*Vanaf de zomer 2023 heeft de gemeente in eigen beheer de nodige aanpassingswerken doorgevoerd aan het oud-gemeentehuis en werd een stuurgroep samengesteld om alles in goede banen te leiden. Begin oktober werd deze plek geopend. Het Dorpspunt kende alleszins een succesvolle start met een grote opkomst tijdens de openingsuren, geëngageerde stuurgroep, meer dan 30 vrijwilligers zijn er actief...*

*Volgende functies hebben een plaats gekregen in het Dorpspunt Massenhoven vanuit een nauwe betrokkenheid van inwoners, verenigingen en lokale partners:*

- ontmoetingsruimte met drankgelegenheid, petanqueveld, biljarttafel, ..
- ruimte voor open activiteiten van verenigingen en lokale initiatieven
- 'Digipunt' waar mensen terecht kunnen voor digitale ondersteuning
- 'Buurderij' met een aanbod aan kwaliteitsproducten afkomstig van plaatselijke voedingsproducenten
- strijkatelier

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	2.989.828	3.265.000	4.405.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.989.828	-3.265.000	-4.405.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

## **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: We bouwen verder aan Zandhoven als een inclusieve gemeente.**

Kwalitatieve omschrijving: We bouwen verder aan Zandhoven als een inclusieve gemeente waar iedereen goed kan leven en iedereen gelijke kansen krijgt, met extra ondersteuning voor kwetsbare personen.

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

### **Toelichting evaluatie: Evaluaties:**

#### *Evaluatie 2023: Afgerond*

- \* *Verderzetting bestaande initiatieven die mensen ontplooiingskansen bieden:*
    - organiseren De Speelbabbel: wekelijks ontmoetingsmoment voor (groot-)ouders met jonge kinderen
    - ondersteuning vrijwilligerswerking DOMO: Door Opvoeden Mee ondersteunen
    - organisatie studieondersteuning voor maatschappelijk kwetsbare kinderen via inzet vrijwilligers
    - gratis aanbieden van locatie voor speelpleinwerking Monnikenheide en financiële steun aan deelnemers Zandhoven
    - opvoedingsondersteuning met antennepunt in Zandhoven – faciliteren en bekendmaking vormingsmomenten voor ouders
    - gerichte besteding subsidie participatie & sociale activering voor doelgroep OCMW
    - samenwerking met vzw feestvarken, die kwetsbare kinderen een aangename verjaardag bezorgen
    - samenwerking met welzijnsschakels / sociale kruidenier de Zandschakel
  - \* *Organisatie kinderfietsuitleendienst velothek op Wielekes*
  - \* *Financiële steun voor gratis gezonde voedselhulp voor kwetsbare inwoners via de Zandschakel (sinds april 2020)*
  - \* *Dag van de huwelijksjubilarissen: amusement terug in de tijd met gezellig eetfestijn (sinds 2022)*
  - \* *Organisatie diverse activiteiten tijdens de seniorenweek in november. Hierbij wordt ook sterk ingezet op het informeren van de doelgroep 55+ over het welzijnsaanbod en hun rechten*
  - \* *Babybabbel voor ouders met nieuwgeboren kinderen (sinds 2023)*
  - \* *Aanbod lessen Nederlands als 2e taal via CVO in Zandhoven (sinds schooljaar 2022-2023)*
  - \* *Mantelzorgers ondersteunen via jaarlijkse mantelzorgdag, bedankkaartje 23 juni, aanreiken van informatie i.v.m. langer thuis wonen*
  - \* *Aanbod gratis juridisch advies en samenwerking met jurist schuldhulpverlening*
  - \* *Verderzetting dienstverlening mbt thuiszorg (MMC, warme maaltijden, Nachtzorg, ....)*
  - \* *Samenwerking met zorg- en welzijnspartners stimuleren o.a. via actieve deelname aan de eerstelijnszone Voorkempen.*
  - \* *Inwoners ondersteunen om het hoofd te bieden aan de stijgende energieprijzen nav de energiecrisis:*
    - Uitwerking interne richtlijn m.b.t. toekenning aanvullende steunverlening als tussenkomst in energiekosten
    - Stookoliecheque 22-23: burgers kunnen terecht in het gemeentehuis voor hulp bij digitale aanvraag
  - \* *Buurtrestaurant: 2\*/maand een betaalbare én gezonde maaltijd in het gezelschap van anderen (gezonde sociale mix)*
  - \* *Inwoners stimuleren om gezond te leven in een gezonde omgeving via samenwerking met LOGO, deelname aan SIGO samenwerkingsverband, via uitwerking projecten/sensibiliseringsacties evt ism buurgemeente) om burgers te informeren en deelname aan preventieve gezondheidsinitiatieven te bevorderen.*
  - \* *Ondersteuning werking OverkopHuis, een laagdrempelig inloophuis voor jongeren (12 -25 jaar)*
  - \* *Ondersteuning werking Kruispunt*
  - \* *Beweging op verwijzing (BOV): project wordt gecoördineerd vanuit eerstelijnszone Voorkempen en uitgerold in de gemeenten*
  - \* *Verdeling gele doos aan 80+ (regio eerstelijnszone Voorkempen) zodat hulpverleners snel de nodige info (medisch, zorggerelateerd) vinden om gepaste hulp te bieden*
  - \* *Bescherming gezondheid inwoners tegen Covid-19 virus*
  - \* *Hartveilige gemeente (opleiding personeel en inwoners, AED toestellen, ..)*
  - \* *Uitwerking acties dementievriendelijke gemeente (DVG) :*
- Lopende*
- \* *Ondersteuning creatie nieuwe groepsopvang in Viersel*
  - \* *Vrijtijdstoelage (toewerken naar hogere take-up) via verruiming activiteiten/doelgroep, ruimere bekendmaking*
  - \* *Personen met afstand tot de arbeidsmarkt begeleiden naar gepaste activering:*
    - leefloongerechtigde personen activeren

-opnemen van de regierol sociale economie via KINA

-samenwerkingsovereenkomst VDAB

\* Preventieve tandzorg: project wordt uitgewerkt binnen de eerstelijnszone Voorkempen

Nog niet opgestart

\*Dienstencentrum

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	346.650	376.520	347.710
Ontvangsten	176.279	245.295	245.295
Saldo	-170.370	-131.225	-102.415
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## **Prioritair actieplan: AP-4.1: We zoeken kwetsbare personen en mensen met een zorgnood op en ondersteunen hen.**

We zoeken kwetsbare personen en mensen met een zorgnood op en ondersteunen hen. We bieden hen een sociaal netwerk aan en kansen om een maatschappelijke meerwaarde te realiseren.

We wensen de zelfredzaamheid van personen in kwetsbare leefsituaties of personen met een zorgnood te versterken, onderbescherming tegen te gaan en de toegang tot de hulp- en dienstverlening te verhogen. In het samenwerkingsverband Geïntegreerd Breed onthaal (GBO) willen we krachten en expertise van de 3 eerstelijns welzijnsvoorzieningen bundelen, m.a.w. Zandhoven wil actief inzetten op de uitbouw van het GBO in samenwerking met de lokale besturen van de regio Voorkempen (Brecht, Malle, Schilde, Wijnegem, Zandhoven, Zoersel), CAW Antwerpen en de diensten maatschappelijk werk (DMW) van de mutualiteiten. Prioritair richten we ons tot ouderen met een risico op psychosociale kwetsbaarheid.

In nauwe samenwerking met de betrokken partners gaan we proactieve, outreachende acties naar kwetsbare doelgroepen ondernemen, rechten realiseren met de focus op de krachten van cliënten en het sociaal netwerk. Zandhoven wil daarnaast ook inzetten op buurtvervlochtening en het voorkomen van eenzaamheid.

De manier waarop we concreet invulling zullen geven aan de Vlaamse beleidsprioriteit 'het realiseren van de functies en werkingsprincipes van een samenwerkingsverband GBO', wordt verder omschreven in volgende link.

<https://docs.google.com/document/d/1Oj3tuKjg5JGTUDC8QW1WIRxHZh4Fg5skfAs9GL4uWnI/edit?usp=sharing>

Het welbevinden en het welzijn van mensen hangt nauw samen met de maatschappelijke integratie en participatie aan de samenleving. We willen ontmoeting en sociale cohesie bevorderen en toeleiden naar gepaste activering via individuele begeleiding, financiële ondersteuning waar nodig en het faciliteren van laagdrempelige ontmoetingsinitiatieven. We mikken hierbij op een maximale toeleiding van personen met een beperkt inkomen of kwetsbare mensen.

De gemeente investeert samen met andere gemeenten in een triage- en testcentrum voor corona. Deze moet testen aan de bevolking vlot beschikbaar maken en neemt druk weg van de huisartsen op het grondgebied.

De maatregelen om de verspreiding van het coronavirus in te perken die sinds half maart 2020 werden ingevoerd, hebben een grote impact op het dagelijkse leven. Voor heel wat personen wordt het moeilijk om zonder hulp in hun basisbehoeften te voorzien. Ook als lokaal bestuur wensen wij de informele bekommernis en betrokkenheid van mensen te stimuleren om zo bij te dragen aan goede kwaliteit van leven en warme buurten.

Niet alle burgers vinden oplossingen voor de economische en sociale crisis die Covid-19 met zich meebrengt. De federale overheid heeft hierin actie ondernomen door aan de lokale besturen een Covid-19 subsidie toe te kennen voor de doelgroep van de OCMW's. De Vlaamse Regering heeft middelen ter beschikking gesteld om de lokale besturen in staat te stellen de uitdagingen op vlak van armoedebestrijding ten gevolge van de Covid-19 pandemie aan te gaan. De gemeente zorgt voor de correcte inzet van Vlaamse en federale middelen en voorziet extra steun waar nodig.

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

### **Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023"*

*Het Centrum Algemeen Welzijnswerk (CAW) verruimt haar dienstverlening naar onze regio. Na de opening van een CAW-huis in Zoersel begin 2022 en een zitdag in het gemeentehuis voor OCMW-clients vanaf juli 2022, kunnen sinds mei 2023 alle inwoners met een welzijnsvraag lokaal terecht bij een onthaalmedewerker van het CAW die om de 2 weken zitdag houdt in het gemeentehuis. Deze nabijheid faciliteerde ook een nauwere samenwerking tussen OCMW en CAW teneinde de doelstellingen van het Geïntegreerd Breed onthaal (GBO) te realiseren (onderbescherming tegengaan - toegang tot hulp- en dienstverlening verhogen) en ervoor te zorgen dat iedere inwoner de meest gepaste hulp krijgt. Vooral de nabijheid van de CAW-collega aangesteld als hulpverlener voor personen op de vlucht uit Oekraïense was een grote meerwaarde voor onze Sociale dienst bij de begeleiding van deze doelgroep.*

*Op 17 maart organiseerden het GBO samen met het Huis van het Kind Voorkempen en 1Gezin 1Plan voor de 1e maal een Welzijnsbeurs in de Populier in Zandhoven: een netwerkmoment en infobeurs waar professionele actoren hun werking voorstelden en het aanbod van andere partners konden ontdekken. Daarnaast werden er ook workshops ingericht over verschillende thema's. De beurs telde 35 standhouders en 160 aanwezigen. Een geslaagde dag vol expertisedeling en inspiratie die 2-jaarlijks zal worden herhaald. Daarnaast zetten dezelfde partners sinds najaar 2023 ook in op multidisciplinaire casusoverleg voor maatschappelijk werkers van verschillende eerstelijnsdiensten.*

*Kennis van de Nederlandse taal is essentieel om volwaardig te kunnen participeren aan onze samenleving. In samenwerking met CVO Edukempen heeft Zandhoven sinds november 2022 een*

lokaal aanbod aan professionele taallessen Nederlands NT2 (eerste jaar). Gezien het succes van deze lessen werden de conversatielessen Nederlands, die sinds juli 2022 werden georganiseerd voor Oekraïense ontheemden door een groep vrijwillige inwoners, eind maart dan ook stopgezet. Het aanbod conversatielessen werd dan weer vanaf september opgenomen in het lessenpakket van CVO.

Gezond eten is een primaire basisbehoefte die niet voor iedereen een evidentie is. Ook in 2023 zet het OCMW de financiële toelage aan de sociale kruidenier de Zandschakel verder. Hiermee kan de vzw wekelijks vers fruit en groenten aanbieden aan personen in armoede, zodat deze steeds groter wordende kwetsbare doelgroep gratis kan genieten van gezonde voedingsmiddelen. Om hen ook een feestelijk eindejaar te gunnen faciliteerde het lokaal bestuur eind 2023 de inzameling van producten met als doel een feestpakket samen te stellen (20\*5 challenge). Op die manier ontvingen 30 kwetsbare gezinnen een mooi divers feestpakket via de Zandschakel.

De gemeente organiseert sinds juni 2022 een buurtrestaurant (2 maal per maand in Zandhoven). Hier kunnen inwoners (sociale mix) aan een betaalbare prijs een versbereide én gezonde maaltijd eten in het gezelschap van anderen. Ontmoeting en tegengaan van eenzaamheid staan hierbij centraal. Dit project creëert eveneens kansen om talenten in te zetten als vrijwilliger. Aanvankelijk werd dit georganiseerd in samenwerking met Hooionk. Vanaf begin 2023 neemt de gemeente de organisatie volledig op zich. Het buurtrestaurant wordt sindsdien ook in de deelgemeenten georganiseerd (1e helft 2023 afwisselend in de Populier en in het gemeentesaaltje Pulderbos – 2e helft 2023 in de Populier en in de Griffel te Pulle). Sinds het najaar 2023 koppelen we ook extra initiatieven aan deze bijeenkomsten (Vb. leerlingen VTI bieden digitale hulp aan de deelnemers)

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	238.108	256.240	227.430
Ontvangsten	110.449	185.295	185.295
Saldo	-127.659	-70.945	-42.135
Investerings			
Financiering			

## **Prioritair actieplan: AP-4.2: We trekken de kaart van Zandhoven als een gezonde gemeente.**

Niet alleen fysieke gezondheid maar ook goed in je vel zitten is belangrijk voor iedereen. In samenwerking met onze buurgemeenten en andere partners willen we zorgen voor een laagdrempelig en toegankelijk aanbod op gebied van (preventieve) psycho-sociale en lichamelijke gezondheidszorg.

Gezien een sterk verouderende bevolking, dreigt ook het aantal personen met dementie fors toe te nemen. Er wordt blijvend ingezet op het bestaande aanbod. Op weg naar een dementievriendelijke gemeente willen we ook bijkomende acties ontwikkelen die bevorderlijk zijn voor de kwaliteit van het leven van personen met dementie en hun omgeving.

In de strijd tegen Covid-19 worden allerlei acties opgezet om de bevolking te sensibiliseren en te ondersteunen. Onder andere de verdeling van filters en mondkapjes aan alle inwoners moet ervoor zorgen dat elke inwoner de mogelijkheid heeft om zich veilig te verplaatsen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:  
Evaluatie 2023: "Op 31/12/2023*

*We zetten als gemeente blijvend in op versterking (mentale) gezondheid en weerbaarheid oa door inwoners te informeren en inspireren over gezondheid, geluk en 'je goed voelen'. De SIGO-brochure 'gezondheid zit in ALLES' werd hiertoe ruim verspreid.*

*In 2023 rolden we een gelukswandeling uit met startplaats in Pulle en Massenhoven, waarbij die van Pulle werd bestendigd. We zoomden via infosessie en infostand in de bib in op Diabetes. Eind november organiseerde ons lokaal bestuur ism CAW, Sociale politie, Zorgcentrum voor Seksueel Geweld een thema-avond rond seksueel misbruik (Populier) met muziek, gedichten, panelgesprek en infomarktje.*

*Begin 2023 werd het certificaat 'hartveilige gemeente' (label van het Rode Kruis) verlengd voor een periode van 2 jaren. Zo garandeert ons lokaal bestuur ook de volgende jaren de nodige aandacht te besteden aan opleiding, voorlichting en de nodige AED toestellen om hartproblemen te voorkomen.*

*In 2023 wordt verder ingezet op uitwerking diverse acties zoals opgenomen in het actieplan dementievriendelijk Zandhoven. In het voorjaar gaat dit onder meer over:*

- Herhaling bekendmaking EHBD (Eerste Hulp Bij Dementie) rugzak*
- Infosessie over 'Dementie, veilig wonen' in maart 2023 in de raadzaal*
- Ontwikkeling van Placemats met info/logo dementie die gebruikt kunnen worden bij bijeenkomsten*
- Actieve deelname aan de stuurgroep van het intersectoraal initiatief Praatcafé dementie Dwaallicht*
- Bijeenkomsten met kleinere werkgroepen voor uitwerking concrete acties dementievriendelijke gemeente*
- Tijdens de dementieweek dementie in de kijker zetten via uitgebreide katern in gemeenteblad september, infostad in het gemeentehuis, activiteiten lokale woonzorgcentra kenbaar maken*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	108.541	120.280	120.280
Ontvangsten	65.830	60.000	60.000
Saldo	-42.711	-60.280	-60.280
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

## **Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

- BD-5: Een efficiënte interne werking ook naar de burger toe

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://www.zandhoven.be/beleid-en-bestuur/beleidsdocumenten/beleidsrapporten>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 46266*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 44474*

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2023
- J4** De balans per 31/12/2023
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

# J1: Doelstellingenrekening

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 495076 Alg. 37774 / EK Budg. 46266

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: We werken een eigentijdse en toegankelijke dienstverlening uit.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	30.498	58.424
Ontvangst	27.293	43.000
Saldo	-3.204	-15.424
<b>Investering</b>		
Uitgave	98.315	334.945
Ontvangst	0	39.945
Saldo	-98.315	-295.000
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: We verminderen onze impact op het klimaat en creëren een gezonde leefomgeving voor onze inwoners

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	279.834	253.337
Ontvangst	62.730	54.589
Saldo	-217.104	-198.748
<b>Investering</b>		
Uitgave	505.980	513.462
Ontvangst	27.948	576.885
Saldo	-478.032	63.423
<b>Financiering</b>		
Uitgave	64.275	62.567
Ontvangst	297.577	125.462
Saldo	233.302	62.895

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: We blijven Zandhoven profileren als aangename gemeente om te wonen, te werken of te bezoeken.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	142.920	201.135
Ontvangst	1.286	22.550
Saldo	-141.634	-178.585
<b>Investering</b>		
Uitgave	3.101.949	3.406.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-3.101.949	-3.406.000
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4:We bouwen verder aan Zandhoven als een inclusieve gemeente.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	346.650	376.520
Ontvangst	176.279	245.295
Saldo	-170.370	-131.225
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		

**Niet prioritaire beleidsdoelstellingen**

**Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	17.849.931	18.341.732
Ontvangst	22.431.576	20.814.199
Saldo	4.581.645	2.472.467
<b>Investing</b>		
Uitgave	1.337.479	1.294.024
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.337.479	-1.294.024
<b>Financiering</b>		
Uitgave	898.131	938.889
Ontvangst	133.266	145.890
Saldo	-764.865	-792.999

**Totaal**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	18.649.832	19.231.148
Ontvangst	22.699.165	21.179.634
Saldo	4.049.333	1.948.485
<b>Investing</b>		
Uitgave	5.043.722	5.548.431
Ontvangst	27.948	616.830
Saldo	-5.015.775	-4.931.601
<b>Financiering</b>		
Uitgave	962.405	1.001.456
Ontvangst	430.842	271.352
Saldo	-531.563	-730.104

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 46266

## J2: Staat van het financieel evenwicht

2023

Journalvolgnnummers: JR Budg. 495076 Alg. 37774 / EK Budg. 46266

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>4.049.333</b>	<b>1.948.485</b>
a. Ontvangsten	22.699.165	21.179.634
b. Uitgaven	18.649.832	19.231.148
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-5.015.775</b>	<b>-4.931.601</b>
a. Ontvangsten	27.948	616.830
b. Uitgaven	5.043.722	5.548.431
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-966.441</b>	<b>-2.983.116</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-531.563</b>	<b>-730.104</b>
a. Ontvangsten	430.842	271.352
b. Uitgaven	962.405	1.001.456
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.498.004</b>	<b>-3.713.220</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>6.913.441</b>	<b>6.913.441</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>5.415.437</b>	<b>3.200.222</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>5.415.437</b>	<b>3.200.222</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>4.049.333</b>	<b>1.948.485</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>807.087</b>	<b>802.566</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	940.353	948.456
b. Periodieke terugvordering leningen	133.266	145.890
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.242.246</b>	<b>1.145.919</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.242.246</b>	<b>1.145.919</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>456.738</b>	<b>464.841</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	940.353	948.456
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	483.615	483.615
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>3.698.984</b>	<b>1.610.761</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	5.415.437	3.200.222
- Autonoom gemeentebedrijf	16.224	35.709
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>5.431.661</b>	<b>3.235.931</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	3.242.246	1.145.919
- Autonoom gemeentebedrijf	-809	18.676
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.241.437</b>	<b>1.164.595</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	3.698.984	1.610.761
- Autonoom gemeentebedrijf	-18.812	13.299
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>3.680.173</b>	<b>1.624.059</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 46266*

*Voorgaande JR dossiers:*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

*Autonoom gemeentebedrijf: MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 2522*

*Dossiers van andere entiteiten:*

*Autonoom gemeentebedrijf: JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 34576 Alg. 2768*

Journalvolnummers: JR Budg. 495076 Alg. 37774 / IK Budg. 44474 EK Budg. 46266

Gemeente (0207.539.220)

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	16.418.257	21.301.398	16.867.093	19.849.335	16.905.856	19.717.697
Investerings	4.641.344	27.948	5.238.431	616.830	7.224.283	207.885
Financiering	913.979	430.842	949.014	271.352	922.240	3.962.933
Leningen en leasings	891.926	297.577	896.014	125.462	872.240	3.623.963
Toegestane leningen en betalingsuitstel	22.053	133.266	53.000	145.890	50.000	338.970
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	2.231.575	1.397.767	2.364.055	1.330.298	2.359.613	1.308.416
Investerings	402.378	0	310.000	0	310.000	0
Financiering	48.427	0	52.442	0	49.796	0
Leningen en leasings	48.427	0	52.442	0	49.796	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 46266

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 44474

# J4: Balans



2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 495076 Alg. 37774 / JR-1 Budg. 451792 Alg. 36090

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	2023	2022
<b>ACTIVA</b>	<b>63.325.795</b>	<b>61.578.124</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>6.885.565</b>	<b>8.218.867</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4.794.593	6.250.127
B. Vorderingen op korte termijn	1.956.503	1.837.482
1. Vorderingen uit ruiltransacties	260.381	507.960
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.696.122	1.329.523
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	134.469	131.257
<b>II. Vaste activa</b>	<b>56.440.230</b>	<b>53.359.257</b>
A. Vorderingen op lange termijn	6.080.515	6.194.939
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.080.515	6.194.939
B. Financiële vaste activa	4.890.129	4.660.164
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	4.881.178	4.651.239
3. OCMW-verenigingen	124	124
4. Andere financiële vaste activa	8.827	8.800
C. Materiële vaste activa	45.359.642	42.421.217
1. Gemeenschapsgoederen	41.842.739	38.867.004
a. Terreinen en gebouwen	32.652.495	29.714.230
b. Wegen en andere infrastructuur	7.353.579	7.478.865
c. Installaties, machines en uitrusting	120.434	87.745
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	557.510	660.745
e. Leasing en soortgelijke rechten	837.530	604.228
f. Erfgoed	321.191	321.191
3. Andere materiële vaste activa	3.516.902	3.554.213
a. Terreinen en gebouwen	3.516.902	3.554.213
D. Immateriële vaste activa	109.944	82.937

	2023	2022
<b>PASSIVA</b>	<b>63.325.795</b>	<b>61.578.124</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>11.128.324</b>	<b>11.601.723</b>
A. Schulden op korte termijn	2.774.700	2.730.562
1. Schulden uit ruiltransacties	1.865.591	1.640.460
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	604.390	567.358
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.261.201	1.073.102
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	137.326	151.546
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	771.783	938.556
B. Schulden op lange termijn	8.353.624	8.871.161
1. Schulden uit ruiltransacties	8.353.624	8.871.161
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.722.998	3.764.533
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.722.998	3.764.533
b. Financiële schulden	4.630.626	5.106.628
<b>II. Nettoactief</b>	<b>52.197.471</b>	<b>49.976.401</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	3.638.980	3.790.283
B. Gecumuleerd overschot of tekort	5.201.728	2.829.355
D. Overig nettoactief	43.356.763	43.356.763

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090

# J5: Staat van opbrengsten en kosten

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 495076 Alg. 37774 / JR-1 Budg. 451792 Alg. 36090

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	2023	2022
<b>I. Kosten</b>	<b>20.478.095</b>	<b>19.258.239</b>
A. Operationele kosten	20.269.878	19.153.282
1. Goederen en diensten	4.241.683	4.069.203
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.842.456	8.742.881
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.576.578	2.072.015
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	873.345	818.791
5. Toegestane werkingsubsidies	3.457.742	2.716.854
6. Toegestane investeringsubsidies	251.685	709.501
8. Andere operationele kosten	26.389	24.037
B. Financiële kosten	208.217	104.957
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>22.850.468</b>	<b>20.291.305</b>
A. Operationele opbrengsten	21.906.798	19.194.533
1. Opbrengsten uit de werking	1.083.000	988.409
2. Fiscale opbrengsten en boetes	11.713.003	9.603.690
3. Werkingssubsidies	8.851.923	8.194.500
a. Algemene werkingsubsidies	4.683.063	4.423.511
b. Specifieke werkingsubsidies	4.168.860	3.770.989
4. Recuperatie individuele hulpverlening	155.026	170.820
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	175.456
6. Andere operationele opbrengsten	103.846	61.658
B. Financiële opbrengsten	943.671	1.096.773
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>2.372.373</b>	<b>1.033.066</b>
A. Operationeel overschot of tekort	1.636.919	41.251
B. Financieel overschot of tekort	735.454	991.815
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>2.372.373</b>	<b>1.033.066</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	2.372.373	1.033.066

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090

## 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 (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	MEERJARENPLAN 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0900	Sociale bijstand	648	832.999	899.941	-66.942	LL en steun voor aardgasbudgetmeter kende een grote stijging maar het budget 648250 van 150.000€ werd bijna niet gebruikt
903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	610	12.537	25.270	-12.733	Verminderde uitgaven op onderhoud gebouwen voor LOI en het budget voor onderhoud gebouwen voor vluchtelingen uit Oekraïne werd niet aangewend
0110	Secretariaat	614	42.252	30.471	11.781	Onderraming
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	648	33.773	43.063	-9.290	Overschrijding budget voor medische kosten LOI en er waren geen LOI-cumuldossiers

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	MEERJARENPLAN 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0904	Activering van tewerkstelling	740	16.132	61.000	-44.868	Slechts 1 actief TWE traject
0112	Personeelsdienst en vorming	740	55.546	30.000	25.546	Inhaalbetalingen door RSZ voor VIA akkoorden + onderraming
0900	Sociale bijstand	740	676.187	653.167	23.020	Verhoogde LL en andere steunen leiden tot verhoogde tussenkomst door de hogere overheid
0900	Sociale bijstand	748	147.762	125.550	22.212	Kleine onderraming op de meeste posten met een uitschieter voor de LL sleutel
0900	Sociale bijstand	700	17.214	500	16.714	De ontvangsten voor het buurtrestaurant werden niet opgenomen in het MJP en de MJPA
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	740	27.540	12.500	15.040	Niet in MJP voorziene terugbetaling van loonkosten door de eerstelijnszone voor geleverde prestaties
0930	Sociale huisvesting	705	154.569	142.800	11.769	Extra inkomsten uit de doorgangswoning wegens zeer hoge bezettingsgraad
0904	Activering van tewerkstelling	746		6.000	-6.000	Er waren in 2023 geen TWE trajecten waarbij we loonkosten konden recupereren bij de werkgevers

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	MEERJARENPLAN 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	620	2.745.153	2.352.396	392.757	Te lage raming wegens onderschatting kosten voor leerkrachten
0670	Straatverlichting	611	102.245	180.000	-77.755	Besparing op straatverlichting (verleiding)
0800	Gewoon basisonderwijs	611	64.842	139.678	-74.836	Lager energieverbruik
0112	Personeelsdienst en vorming	614	128.440	70.000	58.440	Te lage raming (onderschatting van de diverse digitale toepassingen)
0790	Erediensten	610	11.711	64.187	-52.476	Te hoge raming (onderhoudskosten zijn moeilijk in te schatten)
0705	Gemeenschapscentrum	649	127.926	80.000	47.926	Te lage raming wegens toename van de eigen programmatie
0749	Overig sportbeleid	649	267.604	220.000	47.604	Te lage raming (stijging van de prijssubsidies aan het AGB)
0310	Beheer van regen- en afvalwater	610	2.034	45.675	-43.641	In de toekomst voor controle hydranten , ruimen grachten, maaien
0119	Overige algemene diensten	611	49.601	88.704	-39.103	Lager energieverbruik
0190	Overig algemeen bestuur	621		38.671	-38.671	Geen respo-bijdragen voor de gemeente
0741	Sportpromotie en -evenementen	613	41.921	73.634	-31.713	Te hoge raming
0119	Overige algemene diensten	620	638.146	669.770	-31.624	Goede inschatting
0703	Openbare bibliotheken	614	64.558	95.422	-30.863	Te hoge raming. (wat in het vrijetijdscentrum?)
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615	836.538	866.437	-29.899	Goede inschatting
0200	Wegen	610	207.229	177.994	29.235	Budget te laag. Onderhoud wegenwerken misschien bundelen.
0500	Handel en middenstand	614	78.737	52.541	26.196	Te lage raming (meer uitbetaling van geschenkcheques)
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	650	199.834	225.711	-25.877	Goede inschatting
0200	Wegen	620	743.922	768.991	-25.070	Budget te laag. Onderhoud wegenwerken misschien bundelen.
0709	Overige culturele instellingen	613	38.840	62.821	-23.981	Te hoge raming
0350	Klimaat en energie	613	72.249	95.014	-22.765	Goede raming
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	640		21.224	-21.224	Te hoge raming. (onroerende voorheffing Dorp 33)
0319	Overig waterbeheer	649	31.692	10.543	21.149	Te lage raming (Afrekening met Natuurpunt € 30.000)
0119	Overige algemene diensten	616	158.667	179.263	-20.596	Goed raming
0119	Overige algemene diensten	613	27.293	46.760	-19.467	Project dgibanken - budget loopt over verschillende jaren
0680	Groene ruimte	615	27.747	46.030	-18.283	Goede inschatting
0410	Brandweer	649	470.611	488.015	-17.404	Goed raming
0600	Ruimtelijke planning	649		16.799	-16.799	Te hoge raming
0119	Overige algemene diensten	615	69.830	86.591	-16.761	Te hoge raming
0703	Openbare bibliotheken	611	19.829	36.405	-16.576	Lager energieverbruik
0705	Gemeenschapscentrum	614	61.773	46.030	15.743	Te lage raming (Uitbating diverse gemeentelijke lokalen)
0100	Politieke organen	620	312.344	328.086	-15.742	Goede raming
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	613	25.930	41.209	-15.279	Te lage raming maar behouden met komst van jeugdconsulent
0110	Secretariaat	620	509.745	525.009	-15.264	Goede raming

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

0945	Kinderopvang	611	17.153	32.291	-15.138	Lager energieverbruik
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	611	28.106	13.072	15.034	Te lage raming wegens afrekening gas Amelbergastraat 22
0119	Overige algemene diensten	614	306.929	292.048	14.882	Te lage raming (hogere beheerskosten voor de informatica)
0600	Ruimtelijke planning	620	227.739	213.474	14.264	Te lage raming (meer personeel)
0119	Overige algemene diensten	621	181.529	195.791	-14.262	Goede raming
0680	Groene ruimte	620	677.558	691.488	-13.930	Goede raming
0705	Gemeenschapscentrum	610	51.031	37.363	13.668	Te lage raming (meerdere huurcontracten)
0710	Feesten en plechtigheden	615	67.280	53.681	13.599	Te lage raming (allerlei festiviteiten)
0741	Sportpromotie en -evenementen	610	2.018	15.342	-13.324	Te lage raming (Huur AGB - Het Veld)
0319	Overig waterbeheer	610	1.428	14.629	-13.201	Te hoge raming (ev. bundelen met BV310 AR610)
0119	Overige algemene diensten	612	19.292	31.937	-12.645	Te hoge raming
0703	Openbare bibliotheken	620	218.843	231.432	-12.589	Goede raming
0800	Gewoon basisonderwijs	612	9.143	21.545	-12.402	Te hoge raming
0800	Gewoon basisonderwijs	614	26.647	38.917	-12.270	Goede raming
0200	Wegen	621	230.821	242.944	-12.123	Goede raming werkgeversbijdragen
0705	Gemeenschapscentrum	611	47.650	59.352	-11.702	Lager energieverbruik
0119	Overige algemene diensten	649		10.612	-10.612	Budget schrappen (naar OCMW budget)
0741	Sportpromotie en -evenementen	614	20.039	30.450	-10.411	Te hoge raming
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	614		10.302	-10.302	Schrappen en bundelen met andere activiteiten.
0030	Financiële aangelegenheden	640	11.473	1.500	9.973	Te lage raming (roerende voorheffing + belasting voertuigen)
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	610				Nvt

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	MEERJARENPLAN 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	730	10.784.888	10.169.577	615.311	Verhoogde opcentiemenbelastingen
0800	Gewoon basisonderwijs	740	2.887.845	2.445.000	442.845	Te lage raming leerkrachten gemeentelijk onderwijs
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	582.751	346.162	236.589	Te lage raming (fictieve dividenden/reserves van IKA)
0790	Erediensten	740		129.932	-129.932	Geen subsidies ontvanger voor herbestemming ker en project Fatima
0350	Klimaat en energie	740	85.401		85.401	Budget is voorzien op BV 0010
0705	Gemeenschapscentrum	700	65.934	7.300	58.634	Verhoogde opbrengsten gebruik gemeentelijke lokalen
0741	Sportpromotie en -evenementen	702	12.467	55.000	-42.533	Te hoge raming
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	740	33.379		33.379	Budget niet ingeschreven voor opvang van Oekraïners
0020	Fiscale aangelegenheden	737	17.920	50.000	-32.080	Opbrengst tweede verblijven naar vordering in 2024
0112	Personeelsdienst en vorming	740	76.922	45.000	31.922	Te lage raming (tussenkomst VOP en sociale maribel )
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	704	27.766		27.766	Tussenkomst winst AGB (niet voorzien in MJP)
0705	Gemeenschapscentrum	705	80.160	54.787	25.373	Verhuring gemeentelijke lokalen
0020	Fiscale aangelegenheden	734	84.460	60.000	24.460	Belasting niet-geadresserd reklamedrukwerk
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	704	24.037		24.037	Niet geraamd (tussenkomst ISVAG via Igean)
0020	Fiscale aangelegenheden	733	287.339	310.000	-22.661	Goede inschatting voor huisvuilophaling en verkopen op containerpark
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	705	22.599		22.599	Geen budget voor erfpachtvergoeding
0030	Financiële aangelegenheden	751	65.810	45.000	20.810	Verhoogde rente
0310	Beheer van regen- en afvalwater	704	20.438		20.438	Geen budget voorzien (tussenkomst maaien)
0500	Handel en middenstand	700	43.975	26.000	17.975	Te lage raming (verkoop geschenkcheques)
0600	Ruimtelijke planning	702	38.390	22.000	16.390	Te lage raming (tussenkomst voor inlichtingenstaat notarissen)
0112	Personeelsdienst en vorming	745	6.496	22.500	-16.004	Te hoge raming (minder vergoedingen voor arbeidsongevallen)
0020	Fiscale aangelegenheden	736	126.986	111.000	15.986	Te lage raming (vooral verhoogde belasting op masten en pylonen)
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	702	16.469	500	15.969	Te lage raming (verhoogde padelactiviteiten)
0119	Overige algemene diensten	740	27.293	43.000	-15.707	Tussenkomst project digibanken. Vervolg zie 2024.
0930	Sociale huisvesting	750	15.001		15.001	Geen budget voorzien (verkoop "leefgoed")
0100	Politieke organen	704		15.000	-15.000	Overbodig budget
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	701	3.000	17.750	-14.750	Geen talencursussen in 2023
0710	Feesten en plechtigheden	704	13.985	1.000	12.985	Te lage raming (verbruik elektriciteit bij kermissen)
0130	Administratieve dienstverlening	700	87.110	100.000	-12.890	Goede inschatting voor verkopen aan het loket
0200	Wegen	745	16.753	4.338	12.415	Te lage raming (tussenkomsten fietslease)
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	702	41.884	30.000	11.884	Te lage raming
0670	Straatverlichting	745		11.508	-11.508	Geen voordeel vennootschapsbelasting
0992	Lijkbezorging	706	14.080	25.500	-11.420	Te hoge raming

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

0630	Watervoorziening	740	145.619	135.000	10.619	Goede inschatting (financiële tegemoetkoming aan PIDPA)
0749	Overig sportbeleid	702	8.505	18.500	-9.995	Te hoge raming

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 495076 Alg. 37774 / EK Budg. 46369

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	370.395	194.218	184.562	320.661	356.683	745.326	748.986
Ontvangsten	13.621.814	13.541.044	14.225.014	16.598.474	15.952.474	15.920.544	16.672.341
Saldo	13.251.419	13.346.826	14.040.452	16.277.813	15.595.791	15.175.218	15.923.355
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	287.662	0	0	300.000	0
Saldo	0	0	287.662	0	0	300.000	0
Financiering							
Uitgaven	1.182.541	1.031.091	941.926	940.353	948.456	764.488	780.893
Ontvangsten	639.499	58.670	59.616	297.577	125.462	4.698.333	1.194.635
Saldo	-543.042	-972.421	-882.309	-642.776	-822.994	3.933.845	413.742
<b>Interne zaken</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.564.463	3.677.782	4.116.862	4.605.146	4.814.355	4.977.769	4.963.566
Ontvangsten	257.725	271.356	286.679	318.341	308.191	265.497	291.680
Saldo	-3.306.738	-3.406.425	-3.830.184	-4.286.805	-4.506.165	-4.712.272	-4.671.886
Investerings							
Uitgaven	281.668	193.474	156.988	152.457	200.000	600.931	205.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	49.931	0
Saldo	-281.668	-193.474	-156.988	-152.457	-200.000	-551.000	-205.000
<b>Grondgebiedzaken</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.548.432	3.632.706	3.784.651	4.126.745	4.350.426	4.821.216	4.815.625
Ontvangsten	772.548	767.633	806.754	1.155.510	728.977	748.579	707.173
Saldo	-2.775.884	-2.865.074	-2.977.897	-2.971.235	-3.621.449	-4.072.637	-4.108.452
Investerings							
Uitgaven	1.801.151	973.468	1.012.310	1.698.100	1.396.962	1.024.333	1.579.635
Ontvangsten	474.139	27.965	127.958	27.948	27.885	576.885	72.885

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-1.327.013	-945.502	-884.352	-1.670.152	-1.369.077	-447.448	-1.506.750
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	206.055	68.535	68.535	68.535	68.535	68.535	268.535
Saldo	206.055	68.535	68.535	68.535	68.535	68.535	268.535
<b>Mens en Welzijn</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	5.884.038	5.963.430	6.496.732	7.422.457	7.387.962	7.450.254	7.442.313
Ontvangsten	3.314.254	3.505.003	3.931.331	4.262.974	3.892.862	3.769.157	3.764.182
Saldo	-2.569.784	-2.458.428	-2.565.401	-3.159.483	-3.495.100	-3.681.097	-3.678.131
Investerings							
Uitgaven	10.802	1.011.737	251.503	571.459	489.524	633.458	184.458
Ontvangsten	112.510	534.388	0	0	0	0	0
Saldo	101.708	-477.350	-251.503	-571.459	-489.524	-633.458	-184.458
<b>Vrije Tijd</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.371.315	1.605.638	1.893.916	2.174.823	2.321.722	2.244.513	2.238.498
Ontvangsten	185.787	235.247	291.604	363.866	297.130	308.358	305.613
Saldo	-1.185.528	-1.370.391	-1.602.312	-1.810.957	-2.024.592	-1.936.155	-1.932.885
Investerings							
Uitgaven	249.393	147.705	1.154.440	2.621.707	2.671.000	5.395.000	1.390.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-249.393	-147.705	-1.154.440	-2.621.707	-2.671.000	-5.395.000	-1.390.000
Financiering							
Uitgaven	38.265	75.230	21.062	22.053	53.000	80.000	50.000
Ontvangsten	54.338	61.476	65.234	64.730	77.355	90.432	89.898
Saldo	16.073	-13.754	44.173	42.677	24.355	10.432	39.898

	2026
	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	716.477
Ontvangsten	17.103.282
Saldo	16.386.805
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0

	2026
	Meerjarenplan
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	790.255
Ontvangsten	192.891
Saldo	-597.364
<b>Interne zaken</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	5.086.138
Ontvangsten	291.680
Saldo	-4.794.458
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
<b>Grondgebiedzaken</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	4.812.438
Ontvangsten	708.085
Saldo	-4.104.353
Investerings	
Uitgaven	192.891
Ontvangsten	27.885
Saldo	-165.006
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	68.535
Saldo	68.535
<b>Mens en Welzijn</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	7.506.781
Ontvangsten	3.764.182
Saldo	-3.742.599
Investerings	
Uitgaven	144.458
Ontvangsten	0
Saldo	-144.458
<b>Vrije Tijd</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	2.507.554

	2026
	Meerjarenplan
Ontvangsten	305.613
Saldo	-2.201.941
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	50.000
Ontvangsten	73.126
Saldo	23.126

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2024 2024: Budg. 46369*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2024 2024: Budg. 46369*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 495076 Alg. 37774*

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2023

Jaarnaalvolgnommern: JR Budg. 495076 Alg. 37774 / EK Budg. 46369

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>14.632.887</b>	<b>14.990.209</b>	<b>16.371.766</b>	<b>18.441.615</b>	<b>18.996.000</b>	<b>19.609.076</b>	<b>19.565.151</b>
1. Goederen en diensten	2.663.578	2.998.483	4.069.203	4.241.683	4.834.633	4.874.243	4.577.296
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.589.311	7.874.537	8.742.881	9.842.456	9.749.208	10.614.272	10.856.204
a. Politiek personeel	334.470	340.573	358.113	380.797	398.400	440.100	448.902
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	1.319.039	1.359.436	1.454.876	1.483.267	1.558.615	1.597.692	1.659.286
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	3.449.379	3.560.652	4.119.271	4.848.109	5.018.815	5.694.025	5.807.908
d. Onderwyzend personeel ten laste van bestuur	43.012	44.648	47.588	43.772	45.560	75.703	77.217
e. Onderwyzend personeel ten laste van andere overheden	2.004.542	2.108.281	2.286.046	2.570.328	2.184.000	2.217.186	2.261.530
f. Andere personeelskosten	274.986	296.117	300.949	334.313	367.947	413.185	421.452
g. Pensioenen	163.884	164.830	176.038	181.870	175.871	176.381	179.909
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	545.895	588.549	818.791	873.345	951.632	960.743	969.995
4. Toegestane werkingssubsidies	3.810.516	3.513.072	2.716.854	3.457.742	3.407.259	3.105.881	3.106.139
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	336.885	195.150	326.820	395.530	300.000	300.000	300.000
- aan welzijnsverenigingen	31.141	35.609	0	38.233	5.343	5.402	5.461
- aan de politiezone	1.650.427	1.650.427	1.608.947	2.023.747	2.023.747	2.023.747	2.023.747
- aan de hulpverleningszone	808.714	339.666	352.834	470.611	470.611	472.258	472.258
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.047.088	983.048	259.888	370.692	435.069	142.580	143.859
- aan besturen van de eredienst	1.202	3.353	11.146	1.800	10.612	10.824	11.041
- aan andere begunstigen	-64.942	305.818	157.218	157.129	161.877	151.070	149.773
5. Andere operationele uitgaven	23.586	15.568	24.037	26.389	53.269	53.937	55.517
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>105.757</b>	<b>83.565</b>	<b>104.957</b>	<b>208.217</b>	<b>235.148</b>	<b>630.002</b>	<b>643.837</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	105.496	82.433	104.828	208.114	234.898	629.752	643.587
- aan financiële instellingen	103.706	80.861	103.728	205.077	231.219	624.849	637.603
- aan andere entiteiten	1.790	1.572	1.099	3.037	3.679	4.903	5.984
2. Andere financiële uitgaven	260	1.133	130	102	250	250	250

I. Exploitatie-uitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>20.018.060</b>						
1. Goederen en diensten	4.515.139						
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.361.110						
a. Politiek personeel	457.880						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.730.392						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.173.924						
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	78.762						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.306.760						
f. Andere personeelskosten	429.885						
g. Pensioenen	183.507						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	969.995						
4. Toegestane werkingssubsidies	3.116.299						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	300.000						
- aan welzijnsverenigingen	15.621						
- aan de politiezone	2.023.747						
- aan de hulpverleningszone	472.258						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	143.859						
- aan besturen van de eredienst	11.041						
- aan andere begunstigden	149.773						
5. Andere operationele uitgaven	55.517						
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>611.328</b>						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	611.078						
- aan financiële instellingen	603.292						
- aan andere entiteiten	7.786						
2. Andere financiële uitgaven	250						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>17.495.424</b>	<b>17.694.909</b>	<b>19.019.077</b>	<b>21.906.798</b>	<b>20.659.848</b>	<b>20.492.555</b>	<b>21.221.409</b>
1. Ontvangsten uit de werking	845.453	989.200	988.409	1.083.000	921.321	967.392	944.414
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.204.642	9.042.139	9.603.690	11.713.003	11.118.577	10.930.396	11.528.258
a. Aanvullende belastingen	8.164.897	8.033.248	8.662.014	10.784.888	10.169.577	9.976.396	10.569.258
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.300.145	3.315.096	3.496.295	3.863.617	3.851.401	4.066.901	4.282.682
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.620.976	4.464.263	4.918.727	6.657.572	6.050.810	5.629.170	5.997.400
- Andere aanvullende belastingen	243.776	253.888	246.992	263.699	267.366	280.325	289.176
b. Andere belastingen en boetes	1.039.745	1.008.891	941.676	928.115	949.000	954.000	959.000
3. Werkingssubsidies	7.182.725	7.394.446	8.194.500	8.851.923	8.376.304	8.359.643	8.540.407
a. Algemene werkingssubsidies	4.041.508	4.113.123	4.423.511	4.683.063	4.678.773	4.832.824	4.984.515

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- Gemeentefonds	3.071.401	3.145.937	3.274.065	3.331.964	3.323.970	3.426.547	3.532.809
- Andere algemene werkingssubsidies	970.107	967.186	1.149.447	1.351.099	1.354.803	1.406.277	1.451.706
- van de federale overheid	0	1.425	6.091	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	970.107	965.761	1.143.355	1.345.127	1.354.803	1.406.277	1.451.706
- van andere entiteiten	0	0	0	5.972	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.141.217	3.281.322	3.770.989	4.168.860	3.697.531	3.526.819	3.555.892
- van de federale overheid	485.122	518.377	683.727	837.464	823.486	843.486	843.486
- van de Vlaamse overheid	2.407.363	2.591.115	2.872.986	3.081.974	2.563.833	2.503.053	2.532.126
- van de provincie	0	0	30.000	0	36.932	0	0
- van de gemeente	0	0	700.000	3.925	6.000	6.000	6.000
- van andere entiteiten	248.731	171.830	-515.723	245.497	267.280	174.280	174.280
4. Recuperatie individuele hulpverlening	139.410	178.921	170.820	155.026	142.050	142.050	142.050
5. Andere operationele ontvangsten	123.194	90.203	61.658	103.846	101.596	93.074	66.280
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>656.705</b>	<b>625.374</b>	<b>522.304</b>	<b>792.368</b>	<b>519.786</b>	<b>519.580</b>	<b>519.580</b>

II. Exploitatieontvangsten	2026
	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>21.653.262</b>
1. Ontvangsten uit de werking	946.703
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.930.399
a. Aanvullende belastingen	10.971.399
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.410.793
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.266.331
- Andere aanvullende belastingen	294.275
b. Andere belastingen en boetes	959.000
3. Werkingssubsidies	8.566.918
a. Algemene werkingssubsidies	5.011.026
- Gemeentefonds	3.546.026
- Andere algemene werkingssubsidies	1.465.000
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	1.465.000
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.555.892
- van de federale overheid	843.486
- van de Vlaamse overheid	2.532.126
- van de provincie	0
- van de gemeente	6.000

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
- van andere entiteiten	174.280						
4. Recuperatie individuele hulpverlening	142.050						
5. Andere operationele ontvangsten	67.192						
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>519.580</b>						
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.413.486</b>	<b>3.246.509</b>	<b>3.064.658</b>	<b>4.049.333</b>	<b>1.948.485</b>	<b>773.057</b>	<b>1.532.001</b>

<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.543.454</b>
------------------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>365.975</b>	<b>5.500</b>	<b>0</b>	<b>257.913</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	365.975	5.500	0	257.886	1.000	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	27	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>1.701.516</b>	<b>2.000.536</b>	<b>1.850.557</b>	<b>4.464.580</b>	<b>4.397.962</b>	<b>7.309.333</b>	<b>2.824.635</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.637.394	2.000.536	1.850.557	4.464.580	4.397.962	7.309.333	2.824.635
a. Terreinen en gebouwen	401.365	839.156	1.352.379	3.617.584	3.700.500	6.116.000	1.085.000
b. Wegen en andere infrastructuur	516.368	381.767	144.011	349.458	323.000	514.000	1.370.000
c. Roerende goederen	80.162	720.943	294.550	199.961	249.000	481.000	175.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	639.499	58.670	59.616	297.577	125.462	198.333	194.635
2. Andere materiële vaste activa	64.122	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	64.122	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>22.818</b>	<b>101.586</b>	<b>15.184</b>	<b>69.545</b>	<b>73.000</b>	<b>159.931</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>252.705</b>	<b>218.762</b>	<b>709.501</b>	<b>251.685</b>	<b>285.524</b>	<b>184.458</b>	<b>534.458</b>
- aan de hulpverleningszone	9.755	123.291	128.248	139.564	144.524	144.458	144.458
- aan besturen van de eredienst	0	88.420	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	242.950	7.051	581.253	112.121	141.000	40.000	390.000

I. Investeringsuitgaven	2026	
	Meerjarenplan	
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	
4. Andere financiële vaste activa	0	
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>192.891</b>	

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	192.891
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	192.891
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
C. Investeringen in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	144.458
- aan de hulpverleningszone	144.458
- aan besturen van de eredienst	0
- aan andere begunstigden	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	27.958	27.965	27.958	27.948	27.885	27.885	27.885
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	27.958	27.965	27.958	27.948	27.885	27.885	27.885
B. Verkoop van materiële vaste activa	446.181	534.388	287.662	0	0	300.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	446.181	534.388	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	446.181	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	534.388	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	287.662	0	0	300.000	0
a. Onroerende goederen	0	0	287.662	0	0	300.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	112.510	0	100.000	0	0	598.931	45.000
- van de Vlaamse overheid	112.510	0	0	0	0	598.931	45.000
- van de provincie	0	0	100.000	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	27.885
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	27.885
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
2. Andere materiële vaste activa	0

II. Investeringsontvangsten	2026							
	Meerjarenplan							
a. Onroerende goederen		0						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		<b>0</b>						
- van de Vlaamse overheid		0						
- van de provincie		0						
III. Investeringssaldo		<b>-1.756.366</b>	<b>-1.764.031</b>	<b>-2.159.622</b>	<b>-5.015.775</b>	<b>-4.729.601</b>	<b>-6.726.906</b>	<b>-3.286.208</b>

III. Investeringsaldo	<b>-309.464</b>
-----------------------	-----------------

Saldo exploitatie en investeringen	<b>1.657.120</b>	<b>1.482.478</b>	<b>905.036</b>	<b>-966.441</b>	<b>-2.781.116</b>	<b>-5.953.849</b>	<b>-1.754.207</b>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

Saldo exploitatie en investeringen	<b>1.233.990</b>
------------------------------------	------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	<b>1.182.541</b>	<b>1.031.091</b>	<b>941.926</b>	<b>940.353</b>	<b>948.456</b>	<b>764.488</b>	<b>780.893</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.182.541	1.031.091	941.926	940.353	948.456	764.488	780.893
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	<b>38.265</b>	<b>75.230</b>	<b>21.062</b>	<b>22.053</b>	<b>53.000</b>	<b>80.000</b>	<b>50.000</b>
1. Toegestane leningen	38.265	75.230	21.062	22.053	53.000	80.000	50.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	38.265	75.230	21.062	22.053	53.000	80.000	50.000

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	<b>790.255</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	790.255
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	<b>50.000</b>
1. Toegestane leningen	50.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	50.000

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	<b>639.499</b>	<b>58.670</b>	<b>59.616</b>	<b>297.577</b>	<b>125.462</b>	<b>4.698.333</b>	<b>1.194.635</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	4.500.000	1.000.000

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	639.499	58.670	59.616	297.577	125.462	198.333	194.635
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>260.394</b>	<b>130.012</b>	<b>133.770</b>	<b>133.266</b>	<b>145.890</b>	<b>158.967</b>	<b>358.433</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	260.394	130.012	133.770	133.266	145.890	158.967	358.433
a. Periodieke terugvorderingen	122.874	130.012	133.770	133.266	145.890	158.967	158.433
b. Niet-periodieke terugvorderingen	137.520	0	0	0	0	0	200.000

II. Financieringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>192.891</b>						
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	192.891						
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>141.661</b>						
1. Terugvordering van toegestane leningen	141.661						
a. Periodieke terugvorderingen	141.661						
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0						
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-320.914</b>	<b>-917.639</b>	<b>-769.601</b>	<b>-531.563</b>	<b>-730.104</b>	<b>4.012.812</b>	<b>722.175</b>

<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-505.703</b>
--------------------------------	-----------------

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>1.336.206</b>	<b>564.838</b>	<b>135.434</b>	<b>-1.498.004</b>	<b>-3.511.220</b>	<b>-1.941.037</b>	<b>-1.032.032</b>
--	------------------	----------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>728.287</b>
--	----------------

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2024 2024: Budg. 46369

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2024 2024: Budg. 46369

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 495076 Alg. 37774

Journalvolnummers: JR Budg. 495076 Alg. 37774

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

**PRIO IP-1: Uitbouw digitale infrastructuur en nieuwe website**  
**AP-1.1: Op een duurzame en kwaliteitsvolle manier informeren.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>241.513</b>	<b>0</b>	<b>301.931</b>	<b>0</b>	<b>543.444</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>241.513</b>	<b>0</b>	<b>252.000</b>	<b>0</b>	<b>493.513</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	241.513	0	252.000	0	493.513
c. Roerende goederen	0	241.513	0	252.000	0	493.513
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>37.947</b>	<b>71.819</b>	<b>33.433</b>	<b>98.315</b>	<b>271.931</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>37.947</b>	<b>71.819</b>	<b>33.433</b>	<b>98.315</b>	<b>222.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	37.947	71.819	33.433	98.315	222.000	30.000	0
c. Roerende goederen	37.947	71.819	33.433	98.315	222.000	30.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## PRIO IP-2: Energiezuinige ingrepen

### AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>1.681.011</b>	<b>0</b>	<b>610.859</b>	<b>0</b>	<b>2.291.870</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>334.625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>334.625</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	334.625	0	0	0	334.625
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.346.386</b>	<b>0</b>	<b>610.859</b>	<b>0</b>	<b>1.957.245</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.346.386	0	610.859	0	1.957.245
a. Terreinen en gebouwen	0	291.025	0	25.000	0	316.025
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	1.055.361	0	585.859	0	1.641.220
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>557.784</b>	<b>0</b>	<b>83.655</b>	<b>0</b>	<b>641.439</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>111.604</b>	<b>0</b>	<b>83.655</b>	<b>0</b>	<b>195.259</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	111.604	0	83.655	0	195.259
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>446.181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>446.181</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	446.181	0	0	0	446.181
b. Wegen en andere infrastructuur	0	446.181	0	0	0	446.181

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.202.720</b>	<b>91.011</b>	<b>71.024</b>	<b>316.256</b>	<b>198.333</b>	<b>219.635</b>	<b>192.891</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>334.625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	334.625	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>868.095</b>	<b>91.011</b>	<b>71.024</b>	<b>316.256</b>	<b>198.333</b>	<b>219.635</b>	<b>192.891</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	868.095	91.011	71.024	316.256	198.333	219.635	192.891
a. Terreinen en gebouwen	228.596	32.342	11.407	18.679	0	25.000	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	639.499	58.670	59.616	297.577	198.333	194.635	192.891
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>474.066</b>	<b>27.885</b>	<b>27.885</b>	<b>27.948</b>	<b>27.885</b>	<b>27.885</b>	<b>27.885</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>27.885</b>	<b>27.885</b>	<b>27.885</b>	<b>27.948</b>	<b>27.885</b>	<b>27.885</b>	<b>27.885</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	27.885	27.885	27.885	27.948	27.885	27.885	27.885
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>446.181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	446.181	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	446.181	0	0	0	0	0	0

### PRIO IP-3: Uitbouw voertuigenpark

#### AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	237.078	0	279.000	0	516.078
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	237.078	0	279.000	0	516.078
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	237.078	0	279.000	0	516.078
c. Roerende goederen	0	237.078	0	279.000	0	516.078

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	15.125	89.314	112.148	20.491	179.000	100.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	15.125	89.314	112.148	20.491	179.000	100.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.125	89.314	112.148	20.491	179.000	100.000	0
c. Roerende goederen	15.125	89.314	112.148	20.491	179.000	100.000	0

## PRIO IP-4: Aankoop kleine materialen

### AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	59.247	0	40.000	0	99.247
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	59.247	0	40.000	0	99.247
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	59.247	0	40.000	0	99.247
c. Roerende goederen	0	59.247	0	40.000	0	99.247

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	15.002	9.841	14.479	19.924	25.000	15.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	15.002	9.841	14.479	19.924	25.000	15.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.002	9.841	14.479	19.924	25.000	15.000	0
c. Roerende goederen	15.002	9.841	14.479	19.924	25.000	15.000	0

**PRIO IP-5: Opmaak klimaatactieplan****AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	1.465	0	0	0	1.465
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	1.465	0	0	0	1.465

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	1.465	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	1.465	0	0	0	0

**PRIO IP-6: Opmaak Bomenbeheersplan****AP-2.2: We beheren onze bomen en bermen op een slimme en waardevolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	21.334	0	0	0	21.334
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	21.334	0	0	0	21.334

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	11.070	10.265	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	11.070	10.265	0	0	0	0	0

**PRIO IP-8: Vernieuwen recyclagepark**

**AP-2.3: We beperken onze afvalberg en zamelen afval op een efficiënte manier in.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>27.358</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.358</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>27.358</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.358</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.358	0	0	0	27.358
a. Terreinen en gebouwen	0	12.088	0	0	0	12.088
b. Wegen en andere infrastructuur	0	15.270	0	0	0	15.270

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.358</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.358</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	27.358	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	12.088	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	15.270	0	0	0	0

**PRIO IP-9: Opmaak bouwcode****AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	40.688	0	0	0	40.688
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	40.688	0	0	0	40.688

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	29.962	10.726	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	29.962	10.726	0	0	0	0

**PRIO IP-10: Opmaak detailhandelsvisie****AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.750	0	0	0	3.750
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	3.750	0	0	0	3.750

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	1.500	2.250	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	1.500	2.250	0	0	0	0	0

**PRIO IP-11: Opmaak ruimtelijke plannen**

**AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	55.119	0	85.000	0	140.119
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	55.119	0	85.000	0	140.119

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	10.249	32.773	2.993	9.105	85.000	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	10.249	32.773	2.993	9.105	85.000	0	0

**PRIO IP-12: Opmaak mobiliteitsplan**

**AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	86.777	0	25.000	0	111.777
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	86.777	0	25.000	0	111.777

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	26.337	0	60.440	25.000	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	26.337	0	60.440	25.000	0	0

**PRIO IP-13: Parkeeraanbod optimaliseren**

**AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	248.074	0	0	0	248.074
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	248.074	0	0	0	248.074
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	248.074	0	0	0	248.074
a. Terreinen en gebouwen	0	248.074	0	0	0	248.074

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	239.368	8.706	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	239.368	8.706	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	239.368	8.706	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	239.368	8.706	0	0	0	0

**PRIO IP-14: Fietspad Liersebaan**

**AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	20.766	0	500.000	0	520.766
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	20.766	0	500.000	0	520.766
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	20.766	0	500.000	0	520.766
b. Wegen en andere infrastructuur	0	20.766	0	500.000	0	520.766

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	18.501	2.265	0	500.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	18.501	2.265	0	500.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	18.501	2.265	0	500.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	18.501	2.265	0	500.000	0

**PRIO IP-15: Diverse fietspaden/voetpaden**

**AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	43.303	0	0	0	43.303
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	43.303	0	0	0	43.303
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	43.303	0	0	0	43.303
b. Wegen en andere infrastructuur	0	43.303	0	0	0	43.303

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	39.639	752	2.912	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	39.639	752	2.912	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.639	752	2.912	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	39.639	752	2.912	0	0	0	0

**PRIO IP-16: Weg- en rioleringswerken Hoidonck**  
**AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	59.875	0	220.000	0	279.875
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	59.875	0	220.000	0	279.875
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	59.875	0	220.000	0	279.875
b. Wegen en andere infrastructuur	0	59.875	0	220.000	0	279.875

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	9.684	25.229	19.665	5.298	10.000	210.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	9.684	25.229	19.665	5.298	10.000	210.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.684	25.229	19.665	5.298	10.000	210.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	9.684	25.229	19.665	5.298	10.000	210.000	0

**PRIO IP-17: Aankoop sinalisatiematerieel**

**AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	105.677	0	20.000	0	125.677
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	105.677	0	20.000	0	125.677
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	105.677	0	20.000	0	125.677
b. Wegen en andere infrastructuur	0	105.677	0	20.000	0	125.677

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	16.377	21.430	32.921	34.949	10.000	10.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	16.377	21.430	32.921	34.949	10.000	10.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.377	21.430	32.921	34.949	10.000	10.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	16.377	21.430	32.921	34.949	10.000	10.000	0

**PRIO IP-18: Lokatie heemkundige kring****AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.****PRIO IP-19: Uitrusting toerisme****AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
c. Roerende goederen	0	0	0	15.000	0	15.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	15.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	15.000	0	0

**PRIO IP-20: Investeringsubsidies gebouwen (sport)****AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	277.448	0	40.000	0	317.448
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	0	277.448	0	40.000	0	317.448

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	80.000	7.051	81.253	109.144	20.000	20.000	0
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	80.000	7.051	81.253	109.144	20.000	20.000	0

**PRIO IP-21: Investeringsubsidies gebouwen (jeugd)****AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	528.408	0	390.000	0	918.408
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	0	528.408	0	390.000	0	918.408

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	25.430	0	500.000	2.978	20.000	370.000	0
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	25.430	0	500.000	2.978	20.000	370.000	0

**PRIO IP-22: Uitwerking masterplannen**

**AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	1.349.038	0	492.000	0	1.841.038
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	1.349.038	0	492.000	0	1.841.038
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.349.038	0	492.000	0	1.841.038
a. Terreinen en gebouwen	0	1.349.038	0	492.000	0	1.841.038
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	100.000	0	0	0	100.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	100.000	0	0	0	100.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	22.231	94.139	743.506	489.163	492.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	22.231	94.139	743.506	489.163	492.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22.231	94.139	743.506	489.163	492.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	22.231	94.139	743.506	489.163	492.000	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	100.000	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	100.000	0	0	0	0

**PRIO IP-23: Vernieuwen straatnaamborden****AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.****PRIO IP-24: Vergroening dorpskernen****AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>127.690</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>152.690</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>127.690</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>152.690</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	127.690	0	25.000	0	152.690
a. Terreinen en gebouwen	0	127.690	0	25.000	0	152.690

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>17.616</b>	<b>82.597</b>	<b>14.721</b>	<b>12.757</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>17.616</b>	<b>82.597</b>	<b>14.721</b>	<b>12.757</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.616	82.597	14.721	12.757	25.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	17.616	82.597	14.721	12.757	25.000	0	0

## PRIO IP-25: Aankoop speeltoestellen

### AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	74.772	0	0	0	74.772
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	74.772	0	0	0	74.772
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	74.772	0	0	0	74.772
c. Roerende goederen	0	74.772	0	0	0	74.772

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	11.040	869	11.235	51.627	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	11.040	869	11.235	51.627	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.040	869	11.235	51.627	0	0	0
c. Roerende goederen	11.040	869	11.235	51.627	0	0	0

**PRIO IP-26: Bouw VTC**

**AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.272.402	0	6.000.000	0	9.272.402
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	3.272.402	0	6.000.000	0	9.272.402
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.272.402	0	6.000.000	0	9.272.402
a. Terreinen en gebouwen	0	3.272.402	0	6.000.000	0	9.272.402

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	132.922	141.247	561.952	2.436.281	5.000.000	1.000.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	132.922	141.247	561.952	2.436.281	5.000.000	1.000.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	132.922	141.247	561.952	2.436.281	5.000.000	1.000.000	0
a. Terreinen en gebouwen	132.922	141.247	561.952	2.436.281	5.000.000	1.000.000	0

**PRIO IP-36: Fietspad Vierselbaan - Hofstraat**

**AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>56.401</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>356.401</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>56.401</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>356.401</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	56.401	0	300.000	0	356.401
b. Wegen en andere infrastructuur	0	56.401	0	300.000	0	356.401
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225.000</b>	<b>0</b>	<b>225.000</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225.000</b>	<b>0</b>	<b>225.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.150</b>	<b>37.251</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.150</b>	<b>37.251</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	19.150	37.251	150.000	150.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	19.150	37.251	150.000	150.000	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>	<b>45.000</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>	<b>45.000</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-37: Bouw triage- zn testcentrum corona Malle****AP-4.1: We zoeken kwetsbare personen en mensen met een zorgnood op en ondersteunen hen.****PRIO IP-38: Subsidie (VLAIO) bedrijventerreing Vaartstraat****AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	369.000	0	369.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	369.000	0	369.000

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	369.000	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	369.000	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2024 2024: Budg. 46369*

*(\*) Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 495076 Alg. 37774*

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	MEERJARENPLAN 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0930	Sociale huisvesting	221	402.351	300.000	102.351	Bouwwerkzaamheden aan de noodwoningen lopen voor op schema
0930	Sociale huisvesting	284	27		27	Herverdeling aandelen Arro/Woonhaven

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR	MEERJARENPLAN	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD			2023	2023		
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260				

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	MEERJARENPLAN 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0640	Elektriciteitsvoorziening	281	242.350		242.350	Nieuwe participaties van IKA die tel aat werden medegedeeld.
0119	Overige algemene diensten	241	98.315	295.000	-196.685	Overdrachten naar 2024 (€ 192.000) ICT en Website
0200	Wegen	222	270.576	465.000	-194.424	Overdrachten naar 2024 (€ 90.000) - Masterplannen
0670	Straatverlichting	250	297.577	125.462	172.115	Versnelde verledning in 2023
0790	Erediensten	222	4.902	144.000	-139.098	Overdrachten naar 2024 (€139.000) - domein Fatima
0200	Wegen	224	314.509	417.000	-102.491	Overdrachten naar 2024 (€134.000) - Onderhoud wegen
0119	Overige algemene diensten	243	20.491	100.000	-79.509	Overdrachten naar 2024 (€79.000) - voertuigenpark
0600	Ruimtelijke planning	214	9.105	65.000	-55.895	Overdrachten naar 2024 (€55.000) - ruimtelijke plannen
0200	Wegen	221	218.587	270.000	-51.413	Overdrachten naar 2024 (€37.000) - Masterplannen
0119	Overige algemene diensten	221	33.126	75.000	-41.874	Te hoge raming voor onderhoud gebouwen
0130	Administratieve dienstverlening	210		39.945	-39.945	Gemeente zonder gemeentehuis vanaf 2024
0290	Overige mobiliteit en verkeer	214	60.440	88.000	-27.561	Overdrachten naar 2024 (€25.000) - Mobiliteitsplan
0800	Gewoon basisonderwijs	230	9.603	30.000	-20.397	Te hoge raming
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	230	51.627	70.000	-18.373	Te hoge raming
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	664	2.978	20.000	-17.022	Te hoge raming
0930	Sociale huisvesting	281	15.011		15.011	Geen budget voorzien voor participatie in SHM De Voorkepen
0680	Groene ruimte	222	12.757	25.000	-12.243	Te hoge raming
0742	Sportinfrastructuur	664	109.144	121.000	-11.856	Te hoge raming
0680	Groene ruimte	230	19.924	25.000	-5.076	Te hoge raming

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	MEERJARENPLAN 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	150		549.000	-549.000	Overdrachten naar 2024 (€549.000) - Fietspad Vierselbaan + Vaartstraat
0130	Administratieve dienstverlening	150		39.945	-39.945	Overdrachten naar 2024 (€39.945) - project gemeente zonder gemeentehuis
0670	Straatverlichting	281	27.948	27.885	63	Herverdeling 25 B-aandelen HidroRio (€ 62,5) Budget niet voorzien

# T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 495076 Alg. 37774

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>6.817.084</b>	<b>5.984.856</b>	<b>5.106.628</b>	<b>4.630.625</b>	<b>8.548.065</b>	<b>8.952.445</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	7.307.939	6.817.084	5.984.856	5.106.628	4.630.625	8.548.065
2. Nieuwe leningen	639.499	58.670	59.616	297.577	4.698.333	1.194.635
4. Overboekingen	-1.130.392	-890.897	-937.845	-773.579	-780.893	-790.255
5. Andere mutaties	38	0	0	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.082.869</b>	<b>942.637</b>	<b>938.556</b>	<b>771.783</b>	<b>788.188</b>	<b>797.550</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.134.980	1.082.869	942.637	938.556	771.783	788.188
2. Aflossingen	-1.182.541	-1.031.091	-941.926	-940.353	-764.488	-780.893
3. Overboekingen	1.130.392	890.897	937.845	773.579	780.893	790.255
4. Andere mutaties	38	-38	0	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>7.899.953</b>	<b>6.927.533</b>	<b>6.045.184</b>	<b>5.402.408</b>	<b>9.336.253</b>	<b>9.749.995</b>

Financiële schulden op 31 december	2026
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>8.355.336</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	8.952.445
2. Nieuwe leningen	192.891
4. Overboekingen	-790.000
5. Andere mutaties	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>797.295</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	797.550
2. Aflossingen	-790.255
3. Overboekingen	790.000
4. Andere mutaties	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>9.152.631</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2024 2024: Budg. 46369*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 495076 Alg. 37774*

## Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeentebestuur Zandhoven  
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven  
Ondernemingsnr.: 0207 539 220

Ocmw Zandhoven  
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven  
Ondernemingsnr.: 0212.191.359

### Filters

Boekjaar: 2023

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	€ 4.660.163,57	€ 257.913,16	€ 27.947,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.890.128,92
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	€ 4.651.239,37	€ 257.886,20	€ 27.947,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.881.177,76
3. OCMW-verenigingen	€ 123,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 123,95
4. Andere financiële vaste activa	€ 8.800,25	€ 26,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.827,21
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 42.421.216,93	€ 4.464.579,50	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.526.154,66	€ 0,00	€ 45.359.641,77
1. Gemeenschapsgoederen	€ 38.867.004,02	€ 4.464.579,50	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.488.844,05	€ 0,00	€ 41.842.739,47
a. Terreinen en gebouwen	€ 29.714.230,46	€ 3.617.583,55	€ 0,00	€ 0,00		€ 679.318,56	€ 0,00	€ 32.652.495,45
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 7.478.865,25	€ 349.458,21	€ 0,00	€ 0,00		€ 474.744,20	€ 0,00	€ 7.353.579,26
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 87.744,82	€ 81.154,65	€ 0,00	€ 0,00		€ 48.465,32	€ 0,00	€ 120.434,15
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 660.744,73	€ 118.806,18	€ 0,00	€ 0,00		€ 222.041,25	€ 0,00	€ 557.509,66
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 604.228,08	€ 297.576,91	€ 0,00	€ 0,00		€ 64.274,72	€ 0,00	€ 837.530,27
f. Erfgoed	€ 321.190,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 321.190,68
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 3.554.212,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.310,61	€ 0,00	€ 3.516.902,30
a. Terreinen en gebouwen	€ 3.554.212,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.310,61	€ 0,00	€ 3.516.902,30
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 82.937,05	€ 69.544,75	€ 0,00	€ 0,00		€ 42.537,41	€ 0,00	€ 109.944,39

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 3.135.309,47	€ 0,00	€ 120.105,58	€ 0,00	€ 3.015.203,89
OCMW	€ 654.973,19	€ 0,00	€ 31.197,56	€ 0,00	€ 623.775,63
Totaal	€ 3.790.282,66	€ 0,00	€ 151.303,14	€ 0,00	€ 3.638.979,52
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 4.697.153,14	€ 3.319.241,16	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.016.394,30
OCMW	€ -1.867.798,05	€ -946.867,78	€ 0,00	€ 0,00	€ -2.814.665,83
Totaal	€ 2.829.355,09	€ 2.372.373,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.201.728,47
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 42.855.137,57	€ 0,00		€ 0,00	€ 42.855.137,57
OCMW	€ 501.625,18	€ 0,00		€ 0,00	€ 501.625,18
Totaal	€ 43.356.762,75	€ 0,00		€ 0,00	€ 43.356.762,75
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 50.687.600,18			€ 3.199.135,58	€ 53.886.735,76
OCMW	€ -711.199,68			€ -978.065,34	€ -1.689.265,02
Totaal	€ 49.976.400,50			€ 2.221.070,24	€ 52.197.470,74

## Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2023
- 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





-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
109000	Saldo beginbalans	-43.356.762,75		43.356.762,75	-43.356.762,75
140000	Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	-2.829.355,09	3.097.061,50	8.298.789,97	-5.201.728,47
150000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op korte termijn	-6.136.675,10		6.136.675,10	-6.136.675,10
150009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op ko - in result...	3.211.182,16	3.339.600,82		3.339.600,82
150100	Investeringsubsidies van andere overheden dan de gemeente met vord...	-749.678,66		749.678,66	-749.678,66
150109	Investeringsubsidies van andere overheden dan de gemeec - in result...	374.009,93	396.894,41		396.894,41
152000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-788.549,32		788.549,32	-788.549,32
152009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in result...	788.549,32	788.549,32		788.549,32
159000	Overige investerings-schenken	-1.090.392,88		1.090.392,88	-1.090.392,88
159009	Overige investerings-schenken - in resultaat opgenomen	601.271,89	601.271,89		601.271,89
160000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-2.631.249,75		2.718.119,49	-2.718.119,49
160001	Voorzieningen responsabiliseringsbijdragen	-1.133.283,00	338.992,00	1.343.871,00	-1.004.879,00
172000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-546.141,91	86.466,88	843.718,82	-757.251,94
173300	Schulden aan kredietinstellingen : Belfius	-4.483.898,80	673.643,55	4.488.291,19	-3.814.647,64
173310	Schulden aan kredietinstellingen : BNP Paribas	-76.565,04	17.856,63	76.565,04	-58.708,41
174009	Andere leningen: De Lijn	-22,50	4,74	22,50	-17,76
211000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow en soortgelijke rechten -...	11.664,58	11.664,58		11.664,58
211009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow en soortgeli - Geboekte a...	-11.664,58		11.664,58	-11.664,58
214000	Plannen en studies	620.029,08	689.573,83		689.573,83
214009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-537.092,03		579.629,44	-579.629,44
220000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	6.491.572,58	6.709.429,59	531,25	6.708.898,34
220100	Terreinen - gemeenschapsgoederen	3.209.474,01	3.209.474,01		3.209.474,01
220200	Terreinen - gemeenschapsgoederen	6.229.277,83	6.229.277,83		6.229.277,83
220300	Terreinen - gemeenschapsgoederen	505.174,72	505.174,72		505.174,72
221000	Buitengewoon onderhoud gebouwen	19.636.311,97	20.045.280,62		20.045.280,62
221007	Buitengewoon onderhoud gebouwen - Activa in aanbouw	163.417,01	384.132,52	370.738,99	13.393,53
221009	Buitengewoon onderhoud gebouwen - Geboekte afschrijvingen	-11.219.996,92		11.621.862,19	-11.621.862,19
221019	Buitengewoon onderhoud gebouwen - Geboekte waardeverminderingen	-2.898.640,92		2.898.640,92	-2.898.640,92
221100	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en buitengewoon onderh...	129.644,72	144.090,97		144.090,97
221107	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en buitengewoon - Acti...	13.055,90	415.407,20		415.407,20
221109	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en buiten - Geboekte a...	-101.630,86		107.519,78	-107.519,78
221400	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	7.441.917,83	7.441.917,83		7.441.917,83
221407	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	836.120,94	3.272.402,02		3.272.402,02
221409	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.469.802,01		1.695.306,77	-1.695.306,77
221500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	291.762,00	291.762,00		291.762,00
221507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	32.867,08	32.867,08		32.867,08
221509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-79.951,75		88.793,16	-88.793,16
222000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1.513.898,03	2.008.003,61	2.465,80	2.005.537,81
222007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	211.039,16	530.089,21	522.455,84	7.633,37
222009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.221.280,86		1.258.499,06	-1.258.499,06
224000	Wegen	41.044.988,26	41.344.568,27		41.344.568,27
224007	Wegen - Activa in aanbouw	84.343,43	399.456,11	300.183,80	99.272,31
224009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-33.724.929,39		34.187.082,20	-34.187.082,20
225000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	900.189,09	938.435,90	3.297,49	935.138,41
225009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-828.209,56		840.304,27	-840.304,27
226000	Waterlopen en waterbekkens	16.390,55	16.390,55		16.390,55
226009	Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen	-13.907,13		14.403,81	-14.403,81
228900	Overige onroerende infrastructuur	400.400,95	400.400,95		400.400,95
228909	Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-400.400,95		400.400,95	-400.400,95
230000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1.093.371,37	1.184.448,02	9.922,00	1.174.526,02
230009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-1.005.626,55		1.054.091,87	-1.054.091,87
240000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	618.172,03	618.172,03		618.172,03
240009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge - Geboekte a...	-618.172,03		618.172,03	-618.172,03
241000	ICT-materiaal	467.233,32	566.399,37	851,22	565.548,15
241009	ICT-materiaal - Geboekte afschrijvingen	-366.051,99		461.384,05	-461.384,05
242000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	12.946,99	12.946,99		12.946,99
242009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge - Geboekte a...	-12.946,99		12.946,99	-12.946,99
243000	Auto's, vrachtwagens, tractoren, speciale voertuigen, ...	2.418.598,96	2.439.090,31		2,4

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
243009	Auto's, vrachtwagens, tractoren, speciale voertuigen, - Geboekte a...	-1.859.035,56		1.985.744,75	-1.985.744,75
250000	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoederen	757.784,58	1.055.361,49		1.055.361,49
250009	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoedere - Geboekte a...	-153.556,50		217.831,22	-217.831,22
260000	Terreinen - overige materiële vaste activa	2.912.252,03	2.912.252,03		2.912.252,03
261000	Gebouwen - overige materiële vaste activa	1.793.025,68	1.793.025,68		1.793.025,68
261009	Gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-1.151.064,80		1.188.375,41	-1.188.375,41
270000	Onroerend erfgoed	321.132,68	321.132,68		321.132,68
275100	Kunstwerken	58,00	58,00		58,00
281000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	5.838.775,91	6.083.162,11	27.947,81	6.055.214,30
281100	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-15.366,67	257.886,20	259.752,87	-1.866,67
281900	Bel. in en vord. op intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. waa...	-1.172.169,87		1.172.169,87	-1.172.169,87
283000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	250,00	250,00		250,00
283100	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten bedragen (-)	-126,05		126,05	-126,05
284000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	9.371,70	9.479,89		9.479,89
284100	Aandelen De Lijn- nog te storten bedragen (-)	-571,45	26,96	679,64	-652,68
290304	Toegestane leningen aan AGB	971.433,41	996.660,54	71.116,02	925.544,52
290308	Opvraging uit het investeringsfonds HidroRio	5.223.506,08	5.223.506,08	68.535,36	5.154.970,72
400000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	407.369,93	1.890.738,94	1.761.598,33	129.140,61
400200	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	65.234,49	127.956,47	127.956,47	
400500	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	72,50	375.597,22	375.534,72	62,50
404000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	26.850,30	178.427,40	153.606,71	24.820,69
406000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	4.724,43	12.579,44	10.060,83	2.518,61
406001	Vooruitbetalingen verledding OV	538,42	8.769,13		8.769,13
406002	Vooruitbetalingen Investeringsubsidie bouw chirolokaal Mh en Vi		35.000,00		35.000,00
406003	Vooruitbetalingen op ruiltransacties - onteigening Vierselbaan en Hofstraat		58.003,00		58.003,00
407000	Vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	7.573,43	10.037,17	5.373,31	4.663,86
408000	Interne rekening-courant transferten naar OCMW ontvangsten OCMW	1.987.870,81	3.187.870,81		3.187.870,81
409000	Vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen	-4.403,90	3.038,29	5.635,77	-2.597,48
413000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	729.790,67	12.079.849,54	11.006.522,48	1.073.327,06
413001	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	36.217,99	36.217,99		36.217,99
413500	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	95.672,93	265.372,57	201.279,46	64.093,11
414000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	143.860,00	229.960,00	85.450,00	144.510,00
415100	Vorderingen wegens investeringsubsidies	91.675,79	687.579,25	660.285,86	27.293,39
415300	Vorderingen wegens werkingsubsidies	118.256,33	10.536.737,04	10.294.630,78	242.106,26
415310	Vorderingen wegens werkingsubsidies sociale dienstverlening		163.582,76	132.721,84	30.860,92
416001	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	46.667,88	46.667,88	46.667,88	
416022	Voorschotten respbijdragen voor jaar 2022	14.754,12	16.357,52	16.357,52	
416023	Voorschotten respbijdragen voor jaar 2023		16.937,90	1.143,62	15.794,28
416100	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	29.453,48	773.061,25	739.837,61	33.223,64
417000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	69.248,94	101.917,75	12.952,03	88.965,72
419000	Diverse vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-46.075,55	9.182,60	69.453,09	-60.270,49
422000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-58.086,17	64.274,72	144.553,05	-80.278,33
423300	Schulden aan kredietinstellingen : Belfius	-863.402,50	984.453,13	1.658.096,68	-673.643,55
423310	Schulden aan kredietinstellingen : BNP Paribas	-17.063,14	17.063,14	34.919,77	-17.856,63
424009	De Lijn	-4,53	4,53	9,27	-4,74
440000	Leveranciers	-223.406,40	14.204.261,56	14.737.817,27	-533.555,71
444000	Te ontvangen facturen	-24.826,24	541.855,51	553.077,73	-11.222,22
445300	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-174.652,86	1.069.900,13	1.256.735,76	-186.835,63
446000	Te betalen toegestane leningen	-17.729,64	21.061,76	39.782,56	-18.720,80
448000	Interne rekening-courant Transferten naar OCMW uitgaven Gemeente	-1.987.870,81		3.187.870,81	-3.187.870,81
449100	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-3.631,61	3.631,61	7.892,95	-4.261,34
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	-48.728,84	14.672,51	64.746,99	-50.074,48
449900	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-109.188,44	410.576,23	422.074,64	-11.498,41
449901	Overige niet-financiële schulden uit ruiltransacties	-37.075,19		37.075,19	-37.075,19
453000	Ingehouden voorheffing	-99.519,39	1.043.135,71	1.135.543,08	-92.407,37
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-327.519,90	4.608.985,11	4.916.910,98	-307.925,87
455000	Netto-Bezoldigingen	-6.823,53	3.739.513,27	3.747.137,41	-7.624,14
460000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-175.870,98	6,16	178.770,98	-178.764,82
460001	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdragen	-72.679,00	9.796,00	97.634,00	-87.838,00
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-318.808,41		337.787,22	-337.787,22
474000	Geraamd bedrag der belastingschulden	-0,82	10.281,46	10.281,46	
475000	Te betalen btw	-2.655,61	2.655,61	2.655,61	
481000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-30.550,58	872.699,96	906.709,87	

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
482000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies		7.229,18	8.354,18	-1.125,00
489000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-118.338,69	1.231.490,29	1.333.680,95	-102.190,66
494304	Vorderingen van toegetsane leningen van het AGB die binnen het jaar...	62.721,98	133.838,00	67.904,43	65.933,57
494308	Vorderingen op toegestane leningen aan HydroRio die binnen het jaar...	68.535,36	137.070,72	68.535,36	68.535,36
530000	Termijndeposito's - nominale waarde	5.259.338,27	5.891.341,51	3.332.588,04	2.558.753,47
550000	Belfius zichtrekening	48.422,87	2.728.310,79	2.674.672,33	53.638,46
550010	Belfius zichtrekening geringe exploitatie-uitgaven	573,73	1.973,73	550,97	1.422,76
550020	Belfius zichtrekening dringende sociale uitgaven	3.076,89	8.127,89	6.779,75	1.348,14
550030	Belfius zichtrekening prepaid kaarten	499,00	2.499,00	1.760,00	739,00
550100	BNP PARIBAS FORTIS	4.899,78	27.000,64	21.611,10	5.389,54
550400	BANK VAN DE POST	-97,42	24.274,36	19.623,97	4.650,39
555000	BELFIUS	929.741,71	22.535.433,51	20.368.610,38	2.166.823,13
570000	Kas geringe exploitatie-uitgaven	278,99	422,99	10,93	412,06
570002	KAS VAN DE SECRETARIS	325,00	325,00		325,00
570003	KAS VAN HET ONTHAAL	200,00	65.853,26	65.653,26	200,00
570004	KAS VAN HET MILIEU	491,00	491,00		491,00
570005	KAS VAN HET SECRETARIAAT	100,00	100,00		100,00
570006	KAS VAN DE BEVOLKING/BURGERLIJKE STAND	300,00	98.887,80	98.587,80	300,00
580001	INTERNE OVERBOEKING KASSA ALFA	1.977,59	166.178,46	166.178,46	
610010	Huur en huurlasten van onroerende goederen	98.486,87	107.949,17	449,00	107.500,17
610300	Onderhoud en herstel van gebouwen (ook huisgerief en tuinen)	231.018,90	212.157,78	2.661,98	209.495,80
610301	Benodigdheden voor wegen- en waterlopen (niet signalisatie en straa...	35.694,81	29.787,42		29.787,42
610302	Benodigdheden voor ijzel- en sneeuwbestrijding	4.432,28	2.933,47		2.933,47
610303	Benodigdheden voor signalisatie en ander straatmeubilair	10.685,91	8.941,95		8.941,95
610304	Onderhoud wegenwerken	44.417,80	212.137,42	40.710,51	171.426,91
610305	Prestaties voor waterlopen (grachten)	6.494,07	1.427,80		1.427,80
610306	Onderhoud parken en plantsoenen	15.076,69	24.783,85		24.783,85
610310	Onderhoud en herstel van gebouwen (ook huisgerief) Vluchtelingenopva...	4.663,07	530,95	530,95	
611000	Elektriciteit	378.509,35	233.517,23	22.993,36	210.523,87
611100	Gas	233.952,57	174.887,76	49.338,71	125.549,05
611300	Water	20.324,54	58.596,25	5.895,16	52.701,09
612100	Verzekering voertuigen	32.789,94	20.371,90	1.918,65	18.453,25
612200	Verzekering dienstverplaatsingen	320,79	320,79		320,79
612300	Verzekering gebouwen	36.933,98	21.355,30	349,82	21.005,48
612500	Verzekering cliënten sociale dienst	296,00			
612600	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	17.734,75	17.348,21		17.348,21
613000	Juridisch advies voor dienstverlening	1.452,00	4.012,91		4.012,91
613001	Erelonen, vergoedingen aan artsen, expertises, consultancy...	13.826,84	72.454,13		72.454,13
613004	Presentiegelden voor jury's	4.725,00	3.750,00		3.750,00
613006	Auteursrechten, (onkosten)vergoeding voor lesgevers, optredens e.d.	92.511,64	98.091,53	11.240,67	86.850,86
613600	Leasing i.k.v. fietsmobiliteit		39.083,63		39.083,63
613999	Kosten voor allerlei organisaties, uitstappen, (school)reizen e.d.	139.804,41	234.597,74	10.073,20	224.524,54
614000	Drukkerijen	33.237,35	43.931,46	427,47	43.503,99
614001	Bureelbenodigdheden	11.013,43	16.221,93	51,17	16.170,76
614002	Boeken, documentatie, abonnementen	70.080,32	62.800,95	43,97	62.756,98
614003	Portkosten	36.157,09	45.144,39	1.272,30	43.872,09
614004	Telefoon- en de communicatiekosten	43.159,18	47.917,63	6.519,20	41.398,43
614005	Prestaties administratieve diensten	208.848,34	268.266,47	2.907,19	265.359,28
614006	Prijzen, aandenkens, geschenken, speelgoed...	4.789,20	4.591,81		4.591,81
614007	Beheerskosten 2de pensioenpijler	3.042,59	484,33	0,48	483,85
614008	Uitbetaling geschenkencheques	54.750,00	71.045,00		71.045,00
614009	Receptie- en representatiekosten, kosten onthaal en kleine feestelijkheden	106.161,43	156.290,44	6.886,37	149.404,07
614010	Procedure vergoedingen aan advocaten, gerechtskosten en deurwaarders	34.847,68	30.280,62	121,92	30.158,70
614100	Inningskosten personenbelasting	49.187,27	66.575,72		66.575,72
614300	Beheers- en werkingskosten van de informatica	280.970,32	310.768,14	14.876,24	295.891,90
615006	Bijdragen en lidgelden	26.856,18	33.242,91	183,04	33.059,87
615010	Kosten voor beroepsopleiding	16.413,39	23.876,88	1.343,35	22.533,53
615011	Aankoop en onderhoud werkkledij	12.536,90	18.371,23	408,61	17.962,62
615197	Solidariteitsbijdrage Handicar	3.777,25	4.252,23		4.252,23
615198	Bijdrage Land van Playsantiën	4.000,00	5.000,00		5.000,00
615199	Bijdrage Toerisme Provincie Antwerpen	1.750,00	1.850,01		1.850,01
615200	Huur technisch materiaal	45.504,87	53.296,38	155,53	53.140,85
615201	Bijdrage LOGO	978,68	992,87		

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
615202	Bijdragen werkingskosten Kempisch Landschap + Regionaal Landschap D...	6.533,61	6.680,06		6.680,06
615500	Prestaties voor ophaling van huisvuil	7.248,17			
615501	Prestaties voor ophaling containers op containerpark	150.591,05	120.275,15	289,60	119.985,55
615502	Prestaties voor verwerking steenpuin	10.788,24	13.215,90	1.104,35	12.111,55
615503	Prestaties voor hakselen snoeiafval	31.691,76	35.179,32	974,23	34.205,09
615505	Prestaties in het kader van milieubescherming	3.608,68	2.718,57		2.718,57
615506	Kosten afvalbeheer gemaakt door IGEAN	860.000,00	835.407,00		835.407,00
615507	Kosten PBW gemaakt door IGEAN	40.000,00	45.205,00		45.205,00
615999	Overige diensten en diverse leveringen	219.643,84	293.296,85	3.221,12	290.075,73
616000	Aankoop maaltijden	66.438,47	75.595,27	6.184,42	69.410,85
616001	Onderhoud voertuigen	99.425,49	80.729,46	96,80	80.632,66
616004	Brandstof voor de voertuigen	101.019,64	82.371,31		82.371,31
620010	Bezoldigingen schepencollege en vast bureau	303.667,49	328.711,30	332,52	328.378,78
620020	Presentiegelden raadsleden	49.100,00	46.700,00		46.700,00
620110	Bezoldigingen vastbenoemd personeel (ook vakantiegeld en eindejaarstoelage)	1.014.380,51	1.032.882,49	2.886,77	1.029.995,72
620600	Bezoldiging personeel artikel 60 § 7 (ook vakantiegeld en eindejaarstoelage)		15.076,01		15.076,01
620610	Bezoldigingen contractueel personeel (ook vakantiegeld en eindejaarstoelage)	3.120.900,49	3.681.256,16	3.889,07	3.677.367,09
620710	secretaris AMWD (muziekschool)	4.212,60			
620720	Bezoldiging prestaties (Middagtoez., Busbeg. en verkeersopz.)	43.374,96	43.882,27	110,61	43.771,66
620800	Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - onderw. pers. tlv andere overheden	36.927,85	76.118,72		76.118,72
620810	Bezoldiging onderwijzend personeel tlv andere overheden	2.249.117,82	2.494.209,08		2.494.209,08
621000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek personeel	5.345,98	5.718,12		5.718,12
621111	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel (ZIV/RSZ/Pensioen)	432.477,65	446.388,45		446.388,45
621212	Werkgeversbijdragen contractueel personeel (ZIV/RSZ/Pensioen)	904.055,39	1.043.017,96	1.067,06	1.041.950,90
621220	2de PP - 99,52% + sol.;bijdrage (8.86%)	7.821,55	9.075,04	9,28	9.065,76
621600	Werkgeversbijdragen voor personeel op basis van artikel 60 §7 (ZIV/RSZ)		4.386,05		4.386,05
621900	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	8.017,53	6.883,27		6.883,27
622200	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel	86.493,42	100.366,31	102,97	100.263,34
623001	Bijdrage GSD	5.449,48	6.321,07	1,85	6.319,22
623002	Hospitalisatieverzekering	24.153,51	26.160,44	211,65	25.948,79
623003	Bijdragen vakbondspremies	5.027,40	5.492,90	46,55	5.446,35
623004	Aankoop maaltijdcheques	154.089,41	179.644,77	14.782,00	164.862,77
623005	Verzekering arbeidsongevallen	65.795,20	81.027,52	367,50	80.660,02
623006	Andere personeelskosten	17.911,87	20.351,85	405,69	19.946,16
623141	Fietsvergoedingen	28.220,90	30.844,91	27,54	30.817,37
623169	Reis- en verblijfskosten van gemeentepersoneel	301,57	338,02	26,00	312,02
624010	Pensioenen politiek personeel	176.038,42	315.590,54	133.720,41	181.870,13
630100	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	28.628,49	42.537,41		42.537,41
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.504.361,65	1.526.154,66		1.526.154,66
634000	Toevoeging aan waardeverminderingen op werkingsvorderingen op ten hoogste 10%	37.739,07	24.609,41		24.609,41
634100	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-891,80		12.220,89	-12.220,89
635000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	322.144,79	303.069,56		303.069,56
635100	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terugneming	135.245,00		326.550,98	-326.550,98
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	44.787,84	18.978,81		18.978,81
640100	Roerende voorheffing	149,83	7.100,87	0,82	7.100,05
640190	Andere taksen en indirecte belastingen		262,62	175,08	87,54
640200	Onroerende voorheffing	10.396,84	11.593,86	136,47	11.457,39
640290	Belastingen op rollend materieel	4.647,97	8.571,26	4.335,63	4.235,63
642000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	8.242,26			
643100	Vergoeding schadegevallen	600,00	3.508,63		3.508,63
648010	Toekenning leefloon	355.822,97	401.039,47	1.303,15	399.736,32
648080	Toekenning installatiepremie daklozen	12.246,94	4.955,31		4.955,31
648110	Steun in speciën	17.126,19	14.285,16		14.285,16
648111	Steun doelgroep COVID-19	3.401,05			
648112	Hulpverlening REMI		7.657,31	198,65	7.458,66
648120	Voorschotten op lonen, sociale uitkeringen en dergelijke	6.800,94	6.571,83		6.571,83
648130	Huurtoelagen	8.894,48	5.758,75		5.758,75
648140	Steun en subsidie voor gas en electriciteit	6.756,17	3.605,24	50,00	3.555,24
648141	Steun en subsidie voor gas en electriciteit (2023)		5.452,15		5.452,15
648150	Steun en subsidie voor culturele en sociale ontplooiing	2.144,25	3.707,04	40,00	3.667,04
648155	Steun en subsidie voor strijd tegen kinderarmoede	2.001,42	3.555,82	60,00	3.495,82
648156	Vrijetijdstoelage 50% (voormalig gemeente)	2.803,29	2.911,31	100,00	2.811,31
648160	Steun en subsidie voor stookolie	18.495,31	12.944,05		

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
648170	Steun aardgasbudgetmeter	4.119,26	11.145,14	69,66	11.075,48
648210	Steun in natura (niet medisch)	12.921,62	10.128,90		10.128,90
648215	Steun in natura (medisch)	5.599,67	8.821,85		8.821,85
648220	Verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen	77.464,09	88.044,46		88.044,46
648230	Huurwaarborgen	22.635,82	27.887,20		27.887,20
648240	Steun in speciën vreemdelingen niet LOI (equivalent leefloon wet 1965)	227.699,69	223.771,87	1.214,13	222.557,74
648250	Steun vreemdelingen niet LOI (medisch)		364,05		364,05
648260	Doorstorting LOI Cumul	711,04			
648270	Steun vreemdelingen LOI (Zakgeld, telefoongeld en procedure)	26.978,84	33.089,07	1.177,70	31.911,37
648280	Steun vreemdelingen LOI (medisch, wet 1965)	4.168,43	1.861,84		1.861,84
649090	Subsidie intergemeentelijk sociaal verhuurkantoor	4.200,00	4.200,00		4.200,00
649323	Personeelsdienst: Veiligheid: Bijdr werkingsk intergemeentelijke s...	95,26	673,18		673,18
649330	Werkingsstoelage politiezone	1.608.947,00	2.023.747,00		2.023.747,00
649332	Algemene werkingssubsidies muziekschool stad Lier		8.202,35		8.202,35
649400	Werkingsstoelage aan de hulpverleningszone	352.834,00	470.611,00		470.611,00
649401	Algemene werkingssubsidie kerkfabrieken	11.146,17	1.800,00		1.800,00
649500	Prijssubsidies AGB	326.820,25	395.529,55		395.529,55
649600	Andere specifieke werkingssubsidies	33.300,00	32.480,00	475,00	32.005,00
649601	Overig sociaal beleid: Toelage nominatief. praatcafé dementie Dwaallicht	850,00	850,00		850,00
649603	Overig sociaal beleid: Toelage nominatief. Welzijnsschakels Zh soc ...	900,00	900,00		900,00
649700	Andere specifieke werkingssubsidies	242.723,59	360.546,58	5.568,13	354.978,45
649701	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten. KINA (alg bijdra...	22.889,48	16.919,07	5.366,00	11.553,07
649702	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten. Aansluitingskosten MMC	1.425,90	1.930,83	46,62	1.884,21
649703	Over socl bel: Tussenk werking Instel ten dienste v gezinnen (Domo,...	6.955,00	7.700,00		7.700,00
649704	Overig soc beleid: Tussenk werkingskosten. Jurist schuldbemiddeling (kina)	9.922,12	22.145,14	11.221,76	10.923,38
649706	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten trajectbegeleidin...	18.211,62	42.246,02	21.123,01	21.123,01
649707	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten. Subsidie feestvarken	1.312,00	1.317,00		1.317,00
649708	Overig soc beleid: Tussenkomst werkingskost Kina: Lok soc beleid (o...	3.375,00	6.750,00	3.375,00	3.375,00
649709	Overig soc beleid: Tussenkomst werkingskosten,CAW woonbegeleiding (...)	22.222,80	8.333,55		8.333,55
649712	Subsidie Leren@vaart	1.112,00	1.450,00		1.450,00
649713	Ondersteuning zorggraad ELZ Eerste lijnszone		55.080,00	27.540,00	27.540,00
649714	Andere specifieke werkingssubsidies - ALD (aanvullende lokale diensten)		950,00		950,00
649800	Subsidies sportverenigingen (reglement)	11.484,67	11.382,07		11.382,07
649801	Subsidie jeugdsportbegeleiders (reglement)	1.235,04	2.094,00		2.094,00
649802	Subsidies onderhoudswerken (reglement)	1.316,11	1.228,84		1.228,84
649804	Kampsubsidies (reglement)	7.401,00	6.335,00		6.335,00
649805	Subsidie kadervorming (reglement)	4.149,00	861,00		861,00
649806	Subsidie erkende jeugdhuizen (reglement)		1.000,00		1.000,00
649807	Subsidie culturele activiteiten (reglement)	2.000,00	2.000,00		2.000,00
649808	Subsidie vervoer kampeleden (reglement)	2.877,37	2.806,96		2.806,96
649809	Subsidies voor ontwikkelingsamenwerking (reglement)	400,00	400,00		400,00
649812	Subsidie isolatie	528,00	700,00		700,00
649814	Geboortepremies	5.150,00	400,00		400,00
649815	Sociale voordelen onderwijs	11.070,26	14.392,92	7.196,46	7.196,46
649820	Projectsubsidies "bodem~water", Kleine Nete 2 en ruigteherstel zomerklokje		31.692,31		31.692,31
650010	Rente en kosten van schulden: leningen	103.630,45	205.272,61	194,39	205.078,22
650020	Rente financiering verledding OV	1.097,85	3.013,40		3.013,40
650021	Nalatigheids- of moratoriumintresten en gelijkaardige intresten	99,26	68,25	45,50	22,75
657000	Kosten voor rekening courant	129,45	102,36		102,36
659000	Andere financiële kosten	0,29			
664000	Toegestane investeringssubsidies en definitieve bijdrage in het wer...	709.501,24	251.775,06	90,00	251.685,06
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.979.621,39	3.319.241,16		3.319.241,16
700000	Verkopen en dienstprestaties	-88.771,74	192,00	108.123,00	-107.931,00
700010	Tussenkomst begunstigen maaltijden OCMW	-63.085,30	11,00	69.112,00	-69.101,00
700030	Tussenkomst begunstigen MMC	-1.089,00	6,00	1.181,00	-1.175,00
700100	Verkoop geschenkeques	-40.435,00	245,00	44.220,00	-43.975,00
700120	Verkoop dranken	-47.491,86	2.110,12	83.646,62	-81.536,50
701122	Rechtstreekse prestaties (talencursussen)	-5.170,00	300,00	3.300,00	-3.000,00
702000	Inschrijvingsgelden, toerisme en bib	-109.094,12	2.563,40	129.339,75	-126.776,35
704000	Andere tussenkomsten en terugvorderingen	-178.355,25	741,65	151.252,10	-150.510,45
704001	Verkopen en dienstprestaties	-26,00	26,00	104,00	-78,00
704002	Tskk van ouders in ochtend-, middag- en avondtoezicht			4.600,00	-4.600,00
705000	Verhuring van onroerende goederen	-330.727,59	52.826,88	407.914,75	-: 98 / 166

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
705001	Opbrengsten uit doorverhuuring woningen (door ons gehuurde woningen)	-9.004,79	1.329,13	25.709,35	-24.380,22
705100	Opbrengsten uit erfpacht	-100.768,52		100.768,52	-100.768,52
706000	Opbrengsten uit concessies (Begraving/bijzetting/verstrooiing)	-14.390,00	890,00	14.970,00	-14.080,00
730000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-3.496.294,67		3.863.616,71	-3.863.616,71
730100	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-4.918.726,82	0,10	6.657.572,31	-6.657.572,21
730200	Motorrijtuigen	-246.992,44		263.698,93	-263.698,93
731500	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/uittrekels	-28.477,10		32.179,40	-32.179,40
733230	Verkoop huisvuilzakken, PMD zakken, compostvaten, klevers, recipiënten	-197.327,25	720,50	194.633,25	-193.912,75
733231	Verkopen en dienstprestaties containerpark	-96.385,73	1.900,44	95.326,75	-93.426,31
734240	Verspreiding niet-geadresseerd reclaimedrukwerk	-85.200,00	40,00	84.500,00	-84.460,00
736000	Plaatsrecht markten	-5.276,75	1.973,00	5.228,00	-3.255,00
736010	Plaatsrecht kermissen	-2.854,00	225,00	3.956,00	-3.731,00
736090	Masten en pylonen	-118.000,00		120.000,00	-120.000,00
737600	Leegstand en verwaarlozing gebouwen	990,00	2.970,00	20.890,42	-17.920,42
737700	Tweede verblijven	-32.000,00			
738000	Algemene gemeentebelasting op de gezinnen	-377.145,00	7.545,00	386.775,00	-379.230,00
740000	Gemeentefonds - basisdotatie	-2.834.493,00		2.941.601,00	-2.941.601,00
740010	Gemeentefonds	-439.571,74		390.363,04	-390.363,04
740100	Tussenkost Vlaamse overheid reponsabiliseringsbijdrage	-44.577,23		55.987,24	-55.987,24
740201	Regularisatiepremie(ex- Gesco's)	-688.051,32		688.051,32	-688.051,32
740202	Vergoeding energiezuinige woningen en Sociaal verhuurkantoor	-1.491,07	11.110,02	13.168,03	-2.058,01
740204	Versterking energiecellen OCMW	-3.932,60		16.870,85	-16.870,85
740400	Andere algemene werkingssubsidies - open ruimte	-299.714,00		381.381,00	-381.381,00
740401	Andere algemene werkingssubsidies - Respobijdragen	-25.656,50	72.307,50	105.749,50	-33.442,00
740404	Andere algemene werkingssubsidies - compensatiefonds energiedividen	-53.966,08		55.859,84	-55.859,84
740406	Andere algemene werkingssubsidies - septemberverklaring 2022			98.971,14	-98.971,14
740409	Niet fiscale ontvangsten (grensarbeiders Luxemburg)	-6.091,32	5.971,87	11.943,74	-5.971,87
740410	VIA AKKOORDEN	-25.924,15	22.785,24	35.244,41	-12.459,17
740411	Compensatie occasioneel vervoer	-42,27		46,10	-46,10
740500	Sociaal fonds electriciteit en gas personeel	-24.615,18	631,40	30.982,22	-30.350,82
740501	Bijdragen van hogere overheden voor de werkingskosten in het onderwijs	-369.422,03	2.757,28	396.393,18	-393.635,90
740503	Bijdragen van de hogere overheden in de werkingskosten	-36,40		39,74	-39,74
740504	Bijdragen van de overheid in bezoldiging van onderwijzend personeel	-2.249.117,82	972.940,61	3.467.149,69	-2.494.209,08
740506	Sociale Maribel + Tussenkost VOP	-82.710,29	18.531,09	111.821,19	-93.290,10
740509	Andere subsidies van de hogere overheden	-2.740,00			
740511	Tussenkost VOP	-33.940,00		39.177,19	-39.177,19
740515	Subsidie herbestemmingsonderzoek kerk Massenhoven	-30.000,00			
740517	e-inclusief	-23.707,20			
740518	Digibanken			27.293,39	-27.293,39
740520	subsidies voor opvang vlucht uit Oekraïne	-53.865,26		32.429,15	-32.429,15
740521	Specifieke werkingssubsidies - klimaat en energie	-70.988,17	62.730,42	148.131,79	-85.401,37
740522	Sociaal fonds electriciteit en gas personeel (2023)			631,40	-631,40
740523	Ondersteuning Zorgraad ELZ Eerste lijnszone			27.540,00	-27.540,00
740530	Vergoeding gebruik oplaadterminals IVEKA	-3.341,84		4.597,20	-4.597,20
740605	Bijdragen van andere overheden	-161.758,85		164.818,62	-164.818,62
740610	Toelagen van de staat: uitkering van het leefloon	-249.756,59		306.963,83	-306.963,83
740611	Specifieke werkingssubsidie ald (aanvullende sociale diensten)			950,00	-950,00
740612	Specifieke werkingssubsidies REMI		198,65	12.959,02	-12.760,37
740620	Toelagen van de staat: uitkering van het leefloon, art. 60 § 7			11.962,18	-11.962,18
740640	Trajectsubsidie TWE			3.000,00	-3.000,00
740650	Compensatievergoeding TWE			1.170,00	-1.170,00
740680	Toelagen staat installatiepremie	-10.797,79		4.955,31	-4.955,31
740690	Toelagen staat personeel uitkering leefloon	-15.782,12		16.614,19	-16.614,19
740740	Sociaal fonds electriciteit en gas steun	-6.321,14	5.682,55	9.588,81	-3.906,26
740741	Sociaal fonds electriciteit en gas steun (2023)			5.682,55	-5.682,55
740750	Toelagen van de staat: steun en subsidie voor culturele en sociale ...	-4.701,50		4.634,00	-4.634,00
740755	Toelagen van de staat : steun en subsidie voor strijd tegen kinderarmoede	-681,00			
740756	Subsidie van de staat COVID-19		10.191,43		10.191,43
740760	Toelagen van de staat : steun en subsidie voor stookolie	-16.389,71		14.419,65	-14.419,65
740761	Subsidie armoedebestrijding (corona) waardebonden		5.706,88		5.706,88
740770	Subsidie aardgasbudgetmeter	-2.786,11		6.827,83	-6.827,83
740831	Fonds ter bestrijding van uithuiszetting	-1.060,00			
740840	Toel vd staat: steun in speciën vreemdelingen niet LOI (equivalent ...	-250.758,84		279.741,63	-

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
740970	Toelagen van de staat : LOI	-103.500,87		117.109,44	-117.109,44
740980	Toelagen van de staat LOI : Wet 1965	-2.210,44		647,31	-647,31
744000	Inhouding pensioen mandatarissen	-20.692,93		22.132,94	-22.132,94
745000	Opbrengsten uit allerhande schadedossiers (niet arbeidsongevallen)	-285,00	2.856,54	8.458,99	-5.602,45
745001	Terugvordering kosten in het kader van fietlease			39.042,60	-39.042,60
745010	Inhoudingen maaltijdcheques	-20.790,66	6,54	22.576,08	-22.569,54
745050	Tussenkost arbeidsongevallen	-12.300,26		6.495,85	-6.495,85
745060	Andere operationele opbrengsten	-7.588,85	639,15	8.641,76	-8.002,61
748010	Recuperatie van het leefloon	-46.960,57		30.644,13	-30.644,13
748110	Recuperatie steun in speciën	-15.478,20		9.679,07	-9.679,07
748120	Recuperatie voorschotten op lonen, sociale uitkeringen en dergelijke	-6.953,50		6.571,83	-6.571,83
748170	Recuperatie steun aardgasbudgetmeter	-949,96		2.135,92	-2.135,92
748210	Recuperatie steun in natura (niet medisch)	-4.199,04	673,85	6.127,22	-5.453,37
748215	Recuperatie steun in natura (medische)	-808,48		2.421,96	-2.421,96
748220	Recuperatie van verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen	-60.228,85	1.765,23	67.595,33	-65.830,10
748230	Recuperatie huurwaarborgen	-22.773,06		27.884,60	-27.884,60
748240	Recup steun in speciën vreemdelingen niet LOI (equivalent leefloon ...	-10.646,60		3.713,25	-3.713,25
748260	Recup LOI cumul	-711,04			
748280	Recuperatie steun vreemdelingen LOI (medisch, wet65)	-1.110,81		691,92	-691,92
750000	Dividenden( o.a. ARRO Antwerpen)	-5,41	5,41	15.298,98	-15.293,57
750030	Dividenden IKA	-135.550,88		377.900,88	-377.900,88
750040	Dividenden IVEKA (elek en gas	-338.861,89		333.301,75	-333.301,75
751000	Intresten op rekeningen	-47.835,58	2,74	65.874,04	-65.871,30
753000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-574.468,92		151.303,14	-151.303,14
759000	Nalatigheidsintresten	-50,00			
763000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa	-175.455,56			
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-946.555,20		946.867,78	-946.867,78
012000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	320.000,00	320.000,00		320.000,00
013900	Cred. wegens borgstel. vr fin. schulden aangegaan dr andere entiteiten	-320.000,00		320.000,00	-320.000,00
030000	Statutaire bewaargevingen	2.455.564,68	2.544.892,30		2.544.892,30
031000	Statutaire bewaargevers	-2.455.564,68		2.544.892,30	-2.544.892,30
092000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.778.006,84	8.686.896,32	1.773.455,02	6.913.441,30
093000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-6.778.006,84	1.773.455,02	8.686.896,32	-6.913.441,30
		0,00	302.629.222,30	302.629.222,30	0,00



ZANDHOVEN

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2023

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
281	10	IGEAN MILIEU EN VEILIGHEID	1.642	12,50	6.064,944,19	2.645,40	0,00	1.172.169,87	4.890.128,92
281	10	IKA KENGETAL 1	22	25,00	20.525,00	366,67			20.525,00
281	10	IKA KENGETAL 3	1	25,00	550,00				183,33
281	10	IKA KENGETAL 4A	44	2.973,63	130.839,72				25,00
281	10	IKA KENGETAL 4B	8	19.878,00	159.024,00				130.839,72
281	10	IKA KENGETAL 4C	2	38.940,00	77.880,00				159.024,00
281	10	IKA KENGETAL 5A	489	250,00	122.250,00				77.880,00
281	10	IKA KENGETAL 5B	51	455,12	23.211,12				122.250,00
281	10	IKA KENGETAL 5D	180	324,58	58.424,40				23.211,12
281	10	IKA KENGETAL 5E	260	444,83	115.655,80				58.424,40
281	10	IKA KENGETAL 6A	386	32,53	12.556,58				115.655,80
281	10	IKA KENGETAL 6B	1.594	50,00	79.700,00				12.556,58
281	10	IKA KENGETAL 8	102	25,00	2.550,00				79.700,00
281	10	IKA KENGETAL 9A	4	500,00	2.000,00				2.550,00
281	10	IKA KENGETAL 9B	2	500,00	1.000,00				2.000,00
281	10	IKA KENGETAL 9C	15	500,00	7.500,00				1.000,00
281	10	IKA KENGETAL 5C	183	413,29	75.632,07				7.500,00
281	10	Leefgoed (voorheen ZONNIGE KEMPEN)	1.613	12,40	20.001,20				75.632,07
281	10	DE LIJN	98	24,79	2.429,35				20.001,20
281	10	De Voorkepen			10,00				2.429,35
281	10	CIPAL	22	125,00	2.750,00				10,00
281	10	PONTES	15	2.480,00	37.200,00				2.750,00
281	10	PIDPA A-aandelen	375	2,50	937,50				37.200,00
281	10	PIDPA B-aandelen	823	2,50	2.057,50				937,50
281	10	IGEAN Dienstverlening	1.642	12,50	20.525,00				2.057,50
281	10	Iveka Elektriciteit A aandelen	202.565	14,90	3.017.713,98			765.357,52	20.525,00
281	10	Iveka Gas A aandelen	107.116	14,48	1.550.932,32			406.812,35	2.252.356,46
281	10	IKA KENGETAL 10 ENECO Turnhout	8	500,00	4.000,00				1.144.119,97
281	10	IVEKA Warmte Aw	1	25,00	25,00				4.000,00
281	10	IKA KENGETAL 5F	152	206,25	31.350,00				25,00
281	10	Iveka (OV)	13.385	22,92	223.083,78				31.350,00
281	10	Iveka Wyre	1	25,00	25,00				223.083,78
									25,00



# ZANDHOVEN

## VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

### TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES

Som bedrag van de leningen  
Som omgezette bedragen  
Som resterende schuld 2023  
Voorziene aflossingen 2023 \*  
Werkelijke aflossingen 2023 \*  
Verschil werkelijk - voorzien  
Som terug te betalen in 2024

2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	BEC	7.790.369,49	7.790.369,49	7.790.369,49	6.214.984,17	131.257,34	133.265,58	2.008,24	134.468,93
	Leningen ten laste van derden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen		7.790.369,49	7.790.369,49	6.214.984,17	131.257,34	133.265,58	2.008,24		134.468,93
	ACHTERGESTELDE LENING HIDRORIO	10	6.373.788,41	6.373.788,41	5.223.506,08	68.535,36	68.535,36	0,00		68.535,36
	AGB Zandhoven investeringen tem 2015	10	641.828,58	641.828,58	450.340,16	20.304,61	20.304,61	0,00		19.339,85
	AGB Zandhoven investeringen 2016	10	408.493,97	408.493,97	308.843,65	12.456,29	12.456,29	0,00		12.456,29
	AGB Zandhoven investeringen 2017	10	11.213,12	11.213,12	960,01	106,67	106,67	0,00		106,67
	AGB Zandhoven investeringen 2018	10	190.931,97	190.931,97	111.305,30	13.271,11	13.271,11	0,00		13.271,11
	AGB Zandhoven investeringen 2019	10	7.503,33	7.503,33	3.834,98	733,67	733,67	0,00		733,67
	AGB Zandhoven investeringen 2020	10	38.265,47	38.265,47	28.074,26	3.235,30	3.235,30	0,00		3.235,30
	AGB Zandhoven investeringen 2021	10	75.229,96	75.229,96	50.187,49	10.327,32	10.327,32	0,00		9.369,00
	AGB Zandhoven investeringen 2022	10	21.061,76	21.061,76	17.887,55	2.287,01	2.287,01	0,00		2.287,01
	AGB Zandhoven investeringen 2023	10	22.052,92	22.052,92	20.044,68	0,00	2.008,24	2.008,24	2.008,24	5.134,67
	Afronding	10			0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeboorde leningen

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

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeboorde leningen

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

**ZANDHOVEN**

**VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

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

**INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES**

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	BEC										0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies											0,00

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











## AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2022	31/12/2023
<b>Geldbeleggingen en liquide middelen</b>		6.250.127,41	4.794.592,95
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	5.259.338,27	2.558.753,47
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	987.116,56	2.234.011,42
57	Kassen	1.694,99	1.828,06
58	Interne overboekingen	1.977,59	0,00
<b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>		3.875.832,44	5.207.241,58
40	Vorderingen uit ruiltransacties	2.495.830,41	3.448.251,73
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.329.522,58	1.696.121,88
409	<i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>4.403,90</i>	<i>2.597,48</i>
419	<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>46.075,55</i>	<i>60.270,49</i>
<b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>		3.212.518,55	4.586.397,54
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	2.627.110,03	4.041.114,59
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	433.862,82	407.957,38
47	Schulden met betrekking tot belastingen	2.656,43	0,00
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	148.889,27	137.325,57
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2023</b>
Geldbeleggingen en liquide middelen		6.250.127,41	4.794.592,95
Vorderingen op ten hoogste een jaar		3.875.832,44	5.207.241,58
Schulden op ten hoogste een jaar		3.212.518,55	4.586.397,54
<b>Werkkapitaal volgens P&amp;S</b>		<b>6.913.441,30</b>	<b>5.415.436,99</b>
<b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)</b>		<b>6.913.441,30</b>	<b>5.415.436,99</b>
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00	0,00
Tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00	0,00
<b>Te verantwoorden verschil</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Financiële risico's

Het in kaart brengen van de financiële risico's maakt deel uit van een gezond financieel beheer. De decreetgever beoogt hiermee niet alleen het in kaart brengen van de financiële risico's, maar spoort ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om die risico's af te dekken. Het is belangrijk om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële toestand van het bestuur.

### Oekraïne-crisis

Het einde van de oorlog in Oekraïne is nog niet in zicht. De vluchtelingenstroom blijft invloed uitoefenen op de werking van de sociale dienst (o.a. leeflonen, logistieke en financiële ondersteuning, coördinerende taken enz.) Het risico op escalatie is aanwezig.

### Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De aanvullende personenbelasting is voor vele besturen een zeer belangrijke inkomstenbron.

De recente ramingen voor 2023 liggen aanzienlijk hoger. Ook de ramingen voor 2024 en 2025 zitten in de lift.

In het belang van de financiële evenwichten zijn dit meevallers.

### Financiële link met moederbesturen

#### **Politiezone Zara**

De evolutie van de toekomstige gemeentelijke dotatie moet in het oog worden gehouden. Zolang nog geen sprake is van een mogelijke fusie blijven de ingrijpende wijzigingen beperkt.

De aanhoudende indexering van de lonen en de toekenning van maaltijdcheques zorgen voor een verhoogde loonkost. De verhoogde federale toelagen zijn dan weer meevallers.

De grote impact van de loonkosten (85% van de gewone exploitatie-uitgaven) is de voornaamste oorzaak van de stijging van de gemeentelijke werkingstoelagen.

T.o.v. 2023 blijft in 2024 de dotatie ongewijzigd. Het risico dat deze in de toekomst zal verhogen is reëel.

De evolutie van de gemeentelijke toelage blijft een belangrijk aandachtspunt. Zij kan een grote invloed teweeg brengen op de toestand van de financiële evenwichten.

#### **Hulpverleningszone Rand**

De evolutie van de gemeentelijke subsidies aan de verbonden entiteiten moet goed opgevolgd worden. Zij kunnen een grote invloed teweeg brengen op de toestand van de financiële evenwichten.

Voor 2024 wordt de gemeentelijke werkingstoelage een beetje verhoogd tot € 472.258.

Ook de stijging van de investeringstoelage aan de brandweerzone blijft voor de komende jaren beperkt.

## **AGB Zandhoven**

Het tekort van het Autonoom Gemeentebedrijf wordt opgevangen door gemeentelijke prijssubsidies.

In 2023 betaalde de gemeente € 395.529,55 prijssubsidies. Hiermee zal het winstgevend karakter van het AGB bereikt worden.

## Andere verbonden entiteiten

De gemeente en het OCMW doen meer en meer beroep op intergemeentelijke samenwerkingsverbanden om keuzes omtrent welbepaalde en complexe beleidsthema's met de nodige expertise gezamenlijk uit te werken. De aansturing via deze intergemeentelijke samenwerkingsverbanden kost geld. De opvolging van de gespendeerde middelen is nodig (specifieke werkingstoelagen). De aanwezigheid op de wettelijk verplichte informatievergaderingen is zeer gewenst om afspraken te maken en om diverse elementen af te toetsen. Zo kunnen onaangename verrassingen vermeden worden.

## Betaling toegestane leningen

De gemeente heeft aan PIDPA een lening verstrekt bij de verkoop van haar rioleringen. Pidpa is een solvabel bedrijf. Bovenop de verplichte aflossingen kan het bijkomend nog een investeringsfonds voor de gemeente aanleggen.

De investeringen in de schoot van het AGB worden renteloos gefinancierd met toegestane leningen. Het risico dat deze leningen niet zullen terugbetaald worden is gering.

## Ontvangsten in het kader van erfpachtovereenkomsten

De risico's van de erfpachtovereenkomsten met de LRV Dennenruiters, K. Zandhoven S.K. en Chiro "St. Stefaan" zijn beperkt.

## Toegestane waarborgen

De lokale besturen staan soms borg voor leningen die zijn aangegaan door verenigingen. Momenteel loopt er één waarborg voor een lening van hockeyclub Blackbirds, bedrag € 320.000.

## Opvolging en aanvragen van inkomende subsidies

Meer en meer subsidies worden binnengehaald en dit is een goede zaak. (o.a. noodwoningen, energie- en klimaatplan, iedereen digitaal, digibanken, Project GBO, digisprong, bodem-water, Kleine Nete, zomerklokje, Kopenhagenplan, leaderproject Fatima, gemeente zonder gemeentehuis, dorpspunt Massenhoven, Vaartstraat, bestemmingswijziging kerk Massenhoven...) De opvolging van deze subsidies is belangrijk. Vele van deze subsidies worden als voorschot uitbetaald. Daarna wordt geëvalueerd wat met de gekregen gelden is gerealiseerd.

## Schuldenlast beheren en onder controle houden

De voorbije jaren is de schuldenlast van beide entiteiten gedaald tot € 5.402.409 of € 404 per inwoner.

Met de bouw van een vrijetijdscentrum zullen de financieringsbehoeften stijgen. Met de bank werd een forward fixing investeringsstructuur overeengekomen. Een lening van € 5.500.000 zal worden aangegaan met startdatum 31/12/2025.

## Thesauriebeheer

Momenteel staat voor ongeveer € 2 miljoen euro op zicht- en spaarrekeningen (zonder pensioenverzekeringen) Dit is een kleine buffer.

Er wordt zoveel als mogelijk met eigen middelen gefinancierd maar het spaarpotje raakt stilaan leeg. Er moeten in de toekomst goede keuzes gemaakt worden om de nieuwe leningen aan de beste rentevoorwaarden af te kloppen.

## Risico's inzake evolutie van de uitgaven

### **Personeelsuitgaven**

De personeelsuitgaven voor 2023 werden bijgestuurd op basis van de geboekte loonkosten op 15/11/2023. Ze maken ca. 52% uit van de exploitatie-uitgaven en de verhoging van één indexverhoging zou een effect kunnen hebben van ongeveer € 200.000.

De personeelskosten blijken hoger uit te vallen dan de ramingen in het meerjarenplan. (ongeveer € 93.000)

De kosten voor het onderwijzend personeel ten laste van de gemeente werden te laag ingeschat (ongeveer € 350.000). Aangezien deze kost ook wordt opgenomen langs de ontvangstenzijde heeft het geen effect op het resultaat.

Voor 2024 werd rekening gehouden met pensioneringen, vervangingen, vier nieuwe medewerkers, vrijwilligers, drie indexsprongen.

Voor 2025 en 2026 wordt een groeivoet van 2% voorzien.

De evolutie van de personeelskosten moet goed opgevolgd worden. Een hoge inflatie kan lijden tot hogere kosten ten gevolge van één of meerdere indexsprongen.

### **Goederen en diensten**

De stijging van werkingskosten bleef voor 2023 beheersbaar. Vooral de lagere energiekosten voor gas (€ -95.000) en elektriciteit (€ -163.000) gaven de doorslag. De volatiliteit van de energieprijzen is een risico dat moet opgevolgd worden.

De uitgaven van het OCMW stegen onverminderd. Meer leeflonen, individuele steunen, organisatie van het lokaal opvanginitiatief (LOI).

Een ruim deel van deze uitgaven wordt gecompenseerd met federale toelagen. Het OCMW is sterk afhankelijk van deze toelagen. Maar als een recessie zich zou aandienen dan valt een sterke stijging van het aantal aanvragen te verwachten. Waakzaamheid is geboden.

### **Risico's bij opmaak meerjarenplan**

Ieder potentieel risico uitsluiten is onmogelijk. Bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 is uitgegaan van realistische veronderstellingen en werd steeds het voorzichtigheidsprincipe in acht genomen.

De komende jaren zullen er zich ongetwijfeld nog zaken voordoen die niet voorzien werden. Het evenwicht van het autofinancieringsmechanisme bereikte de voorbije jaren een behoorlijk niveau. Dit sterkt de gemeente en OCMW om in de komende jaren goed te blijven besturen.

## Overzicht waarderingsregels (W) (ongewijzigd)

Periode: 2023

Gemeentebestuur Zandhoven (NIS 11054), Liersebaan 12 te 2240 Zandhoven.

Algemeen directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Erik Dierckx

## 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) ontwaarding 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.

Het College van Burgemeester en Schepenen besluit op welke dubieuze debiteuren waardeverminderingen of minwaarden worden geboekt.

### 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.

## 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. 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><b>Terreinen</b></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>(afschrijfbaar) 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><b>Gebouwen</b></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><b>Wegen</b></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><b>Waterlopen en waterbekkens</b></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><b>Overige onroerende infrastructuur</b></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><b>Installaties, machines en uitrusting</b></p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweermantels- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	<p>5-10 jr</p>
<p><b>Meubilair</b></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><b>Kantooruitrusting</b></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
<b>Rollend materiaal</b>  Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
<b>Kunstwerken (geen erfgoed)</b>	-
<b>Erfgoed</b>	-

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

## Overdracht investeringskredieten 2023-2024

Volgens art. 258 van het DLB moeten het CBS en/of het Vast Bureau bepalen welke van de kredieten voor investeringen, die niet aangewend zijn in 2023, overgedragen worden.

In zijn beslissing van 26 februari 2024 heeft het vast bureau besloten om geen niet aangewende investeringskredieten over te dragen naar 2024.

In zijn beslissing van 26 februari 2024 heeft het CBS besloten om niet aangewende investeringsuitgaven en -ontvangsten over te dragen naar 2024.

### UITGAVEN:

• ACT-1.1.1/0119-01/241000	ICT	€ 180.000
• ACT-1.1.2/0119-02/241000	Website	€ 12.000
• ACT-2.4.3/0600-00/214000	Ruimtelijke plannen	€ 55.000
• ACT-2.5.1/0290-00/214000	Mobiliteitsplan	€ 25.000
• ACT-3.2.1/0200-00/221007	Masterplan Pulle	€ 37.000
• ACT-3.2.1/0200-00/222007	Masterplan Pulle	€ 50.000
• ACT-3.2.1/0200-00/221007	Masterplan PB	€ 40.000
• ACT-3.2.1/0200-00/222007	Onderhoud wegen	€ 134.000
• GBB/0200-00/222007	Leaderproject	€ 139.000
• ACT-2.1.2/0119-03/243000	Voertuigenpark	<u>€ 79.000</u>
		€751.000

### ONTVANGSTEN:

• ACT-1.1.2/0130-00/150000	Gemeente zonder gemeentehuis	€ 39.945
• ACT-2.5.5/0200-00/150000	Fietspad Vierselbaan	€ 180.000
• ACT-2.5.5/0200-00/150000	Rotonde Vaartstraat	<u>€ 369.000</u>
		€ 588.945

## Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

In vorige tabel staan de verschillen tussen de geraamde en de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten uit 2023.

### Budgettair resultaat

1. **Exploitatie-uitgaven** bedragen € 18,6mio. De beschikbare budgetten werden voor 97% besteed.
  - Goederen en diensten: Daling van de energiekosten
  - Personeelskosten: Budget ontoereikend als gevolg van te laag geraamde personeelsleden voor het gemeentelijk onderwijs.
  - Stijging hulpverlening OCMW
  - De toegestane werkingssubsidies omvatten de toelage aan de politiezone Zara, de toelage aan de brandweerzone Rand, prijssubsidies voor het AGB...
  - De financiële uitgaven bevatten vooral de rentelasten van de leningen.
2. **Exploitatie-ontvangsten** bedragen € 22,7 mio. Een stijging van € 1.519.531 t.o.v. de raming 2023
  - Groeiende belastingopbrengsten (vooral opc PB)
  - Meer werkingsofbrengsten (subsidies)

**Gevolg:** Exploitatiesaldo van de jaarrekening is hoger in vgl. met de meerjarenplanning

3. Investeringsaldo negatiever dan in MJPA nr.5
4. Financieringsaldo is minder negatief dan in MJPA nr.5.

**Reden:** Minder aflossingen en meer dividendopbrengsten.

### **Conclusie:**

Met inbreng van bovenstaande saldi en het resultaat van vorig jaar daalde het beschikbaar resultaat 2023 naar € 5.415.437.

### Autofinancieringsmarge

Reeds verschillende jaren noteren de gemeente en het OCMW een positieve AFM van om en bij de 2,5 mio per jaar.

Met dit overschot heeft de gemeente en het OCMW in het verleden voornamelijk investeringen gefinancierd.  
Er werden in het nabije verleden geen leningen aangegaan.

### Uitstaande schuld

- Geen bijkomende lening in 2023.
- Pas vanaf 1/1/2026: nieuwe lening. (forward rente van 3,64% vast op 25 jaar)
- Tot dan zullen kredietopeningen worden aangevraagd. Er wordt enkel een rente betaald voor de gevraagde voorschotten.

## INVESTERINGSPROJECTEN GEM-OCMW 2023

Actie	IP	Omschrijving IP	Rekening 2023
ACT-1.1.1	IP-1	Uitbouw ICT	€ 71.126,23
ACT-1.1.2	IP-1	Nieuwe website	€ 27.188,60
ACT-2.1.1	IP-2	Energiezuinige ingrepen	€ 18.679,39
ACT-2.1.1	IP-2	Verleiding OV	€ 297.576,91
		onderhoud molen	€ 21.678,36
ACT-2.1.2	IP-3	Uitbouw voertuigenpark	€ 20.491,35
ACT-2.1.2	IP-4	Kleine materialen	€ 19.924,42
ACT-2.4.3	IP-11	Ruimtelijke plannen	€ 9.105,25
ACT-2.5.1	IP-12	Opmaak mobiliteitsplan	€ 60.439,50
ACT-2.5.4	IP-16	Verkeersvriendelijke ingrepen	€ 5.297,96
ACT-2.5.4	IP-17	Signalisatiematerieel	€ 34.949,32
ACT-2.5.5	IP-14	Fietspad Liersebaan	€ 2.265,12
ACT-2.5.5	IP-36	Kopenhagenplan	€ 37.250,97
ACT-3.2.1	IP-22	Masterplan Pulle gebouwen	€ 12.954,25
ACT-3.2.2	IP-22	Masterplan Pulderbos terreine	€ 7.453,00
ACT-3.2.2	IP-22	Dorpspunt Massenhoven	€ 129.120,99
ACT-3.2.4	IP-22	Pastorie Viersel	€ 76.512,18
ACT-3.2.4	IP-22	Aanleg poorten + speelbos met toestellen	€ 263.122,67
ACT-3.2.5	IP-24	Vergroening dorpskernen	€ 12.756,66
ACT-3.2.5	IP-25	Aankoop speeltoestellen	€ 51.626,81
ACT-3.2.6	IP-26	Bouw VTC	€ 2.436.281,08
GBB	IP-27	Onderhoud wegen	€ 237.436,19
GBB	IP-28	W-R Venstraat	€ 6.442,48
GBB	IP-31	Uitrusting school Mas	€ 3.938,55
GBB	IP-32	Uitrusting school Zan	€ 5.664,87
GBB		BO gebouwen gemeente	€ 14.446,25
GBB		Noodwoningen - OCMW	€ 402.351,30
ACT-3.1.4	IP-20	Investeringsubsidies (sport)) PB	€ 109.143,52
ACT-3.1.4	IP-21	investringsubsidies (jeugd)	€ 2.977,54
	IP-33	Investeringsubsidie Rand	€ 139.564,00
GBB		Gronden Vaartstraat	€ 217.325,76
GBB		W+R Vaartstraat	€ 25.816,17
GBB		Domein Fatima	€ 4.901,66
		aandelen	€ 257.886,00
		Te storten aandelen de lijn	€ 26,96
			<b>€ 5.043.722,27</b>

Personeelsinzet in equivalenten (toestand 31/12/2023)

Schaal	Contractueel	Vastbenoemden	Eindtotaal
A1a	1		1
A2a	1	3	4
A4b		2	2
AD0230		1	1
B1	3		3
B2	7,06		7,06
B3	2,28	2,6	4,88
B4	1		1
C1	10,71		10,71
C2	8,65	0,58	9,23
C3	4,64	0,66	5,3
D1	21,35		21,35
D2	16,83		16,83
D3	3,79	1	4,79
D5	2		2
E1	4,05		4,05
E2	3,26		3,26
E3	5,02		5,02
FD0230		1	1
OS0210		1	1
<b>Eindtotaal</b>	<b>95,64</b>	<b>12,84</b>	<b>108,48</b>

## Boekjaar 2023 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2023 in grafiek

## EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

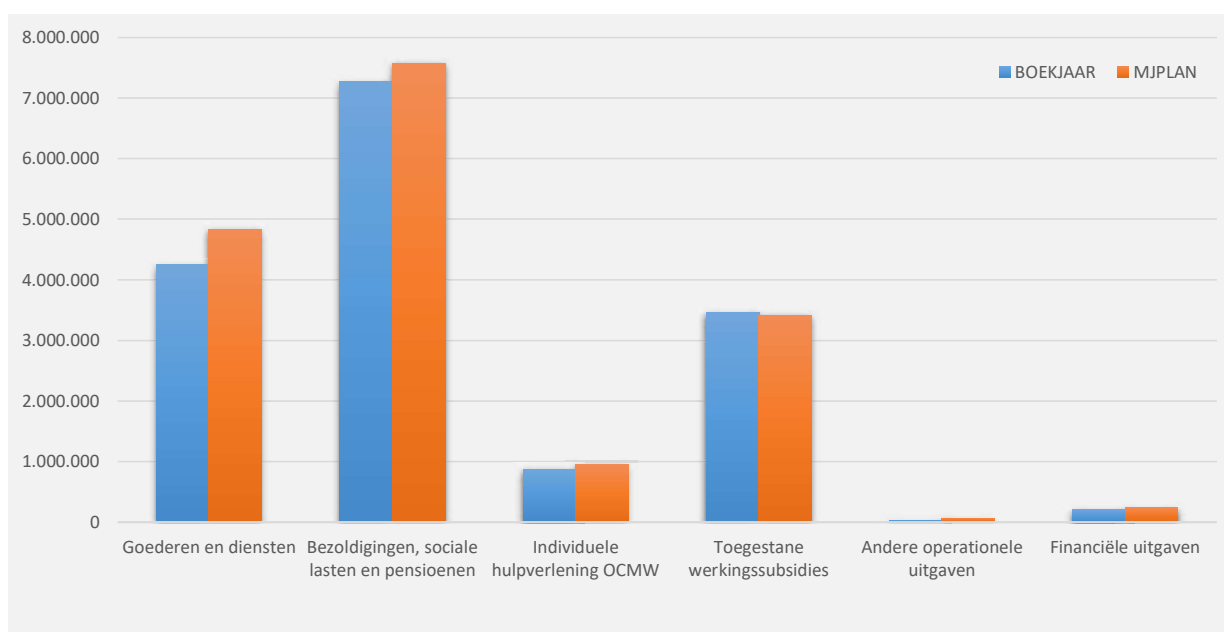
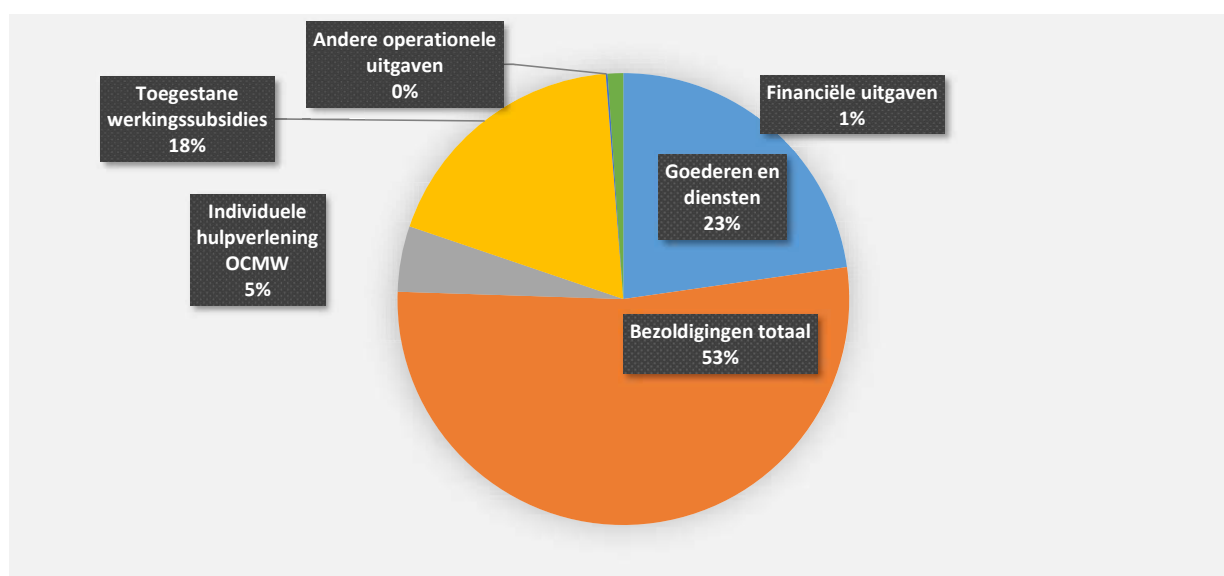
31/12/2023

31/12/2022

<b>I. EXPLOITATIE-UITGAVEN</b>	<b>Code</b>	<b>18.649.832</b>	<b>16.476.723</b>
A. Operationele uitgaven	60/4	18.441.615	16.371.766
1. Goederen en diensten	60/1	4.241.683	4.069.203
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		836.538	868.785
0119 Overige algemene diensten		728.573	803.943
0112 Personeelsdienst en vorming		271.519	181.520
0800 Gewoon basisonderwijs		245.393	286.246
0200 Wegen		210.468	91.711
0705 Gemeenschapscentrum		176.192	174.679
0309 Overig afval- en materialenbeheer		172.015	204.134
0710 Feesten en plechtigheden		151.243	104.506
0130 Administratieve dienstverlening		117.085	107.175
**** Overige beleidsvelden		1.332.658	1.246.505
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	9.842.456	8.742.881
0800 Gewoon basisonderwijs		2.817.862	2.534.661
0110 Secretariaat		1.101.561	938.358
0200 Wegen		1.019.514	911.136
0680 Groene ruimte		912.322	833.915
0119 Overige algemene diensten		863.770	666.769
0100 Politieke organen		562.667	535.845
0900 Sociale bijstand		463.778	434.679
0111 Fiscale en financiële diensten		458.082	414.384
0742 Sportinfrastructuur		381.865	325.619
**** Overige beleidsvelden		1.261.035	1.147.516
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	873.345	818.791
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.457.742	2.716.854
0400 Politiediensten		2.023.747	1.608.947
0410 Brandweer		470.611	370.461
0742 Sportinfrastructuur		338.154	222.867
0749 Overig sportbeleid		267.604	223.865
0705 Gemeenschapscentrum		127.926	102.955
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		91.083	70.687
0319 Overig waterbeheer		31.692	
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		23.321	22.440
0820 Deeltijds kunstonderwijs		19.463	15.572
**** Overige beleidsvelden		64.142	79.060
5. Andere operationele uitgaven	640/7	26.389	24.037
0030 Financiële aangelegenheden		11.492	8.392
0930 Sociale huisvesting		11.389	10.334
0190 Overig algemeen bestuur		3.509	600
**** Overige beleidsvelden		0	4.710
B. Financiële uitgaven	65	208.217	104.957
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		208.114	104.728
0030 Financiële aangelegenheden		102	229
**** Overige beleidsvelden			0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

## 1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2023 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>18.649.832</b>	<b>100%</b>	<b>19.231.148</b>	<b>100%</b>	<b>97%</b>
Goederen en diensten	4.241.683	23%	4.834.633	25%	88%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.272.128	39%	7.565.208	39%	96%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>2.570.328</i>	<i>14%</i>	<i>2.184.000</i>	<i>11%</i>	<i>118%</i>
Individuele hulpverlening OCMW	873.345	5%	951.632	5%	92%
Toegestane werkingssubsidies	3.457.742	19%	3.407.259	18%	101%
Andere operationele uitgaven	26.389	0%	53.269	0%	50%
Financiële uitgaven	208.217	1%	235.148	1%	89%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

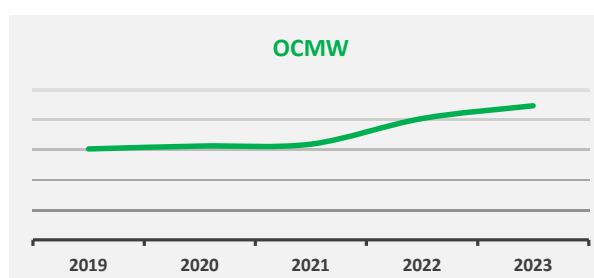
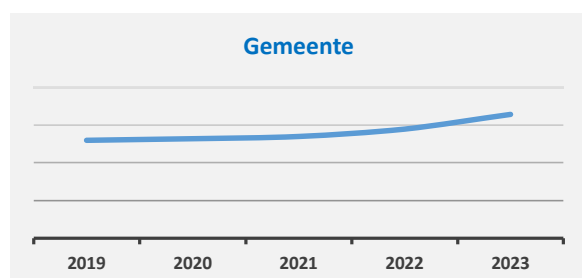
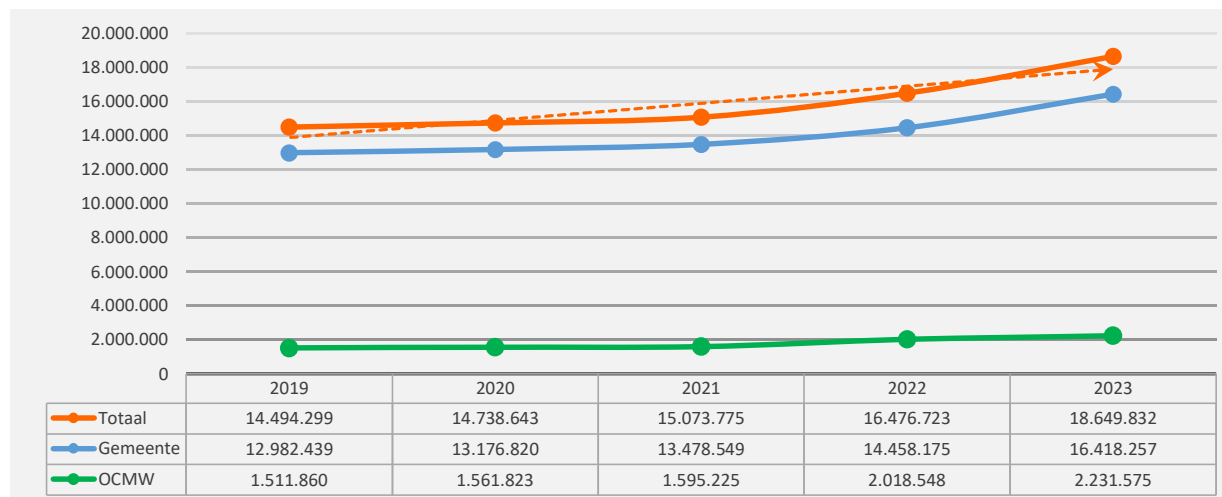
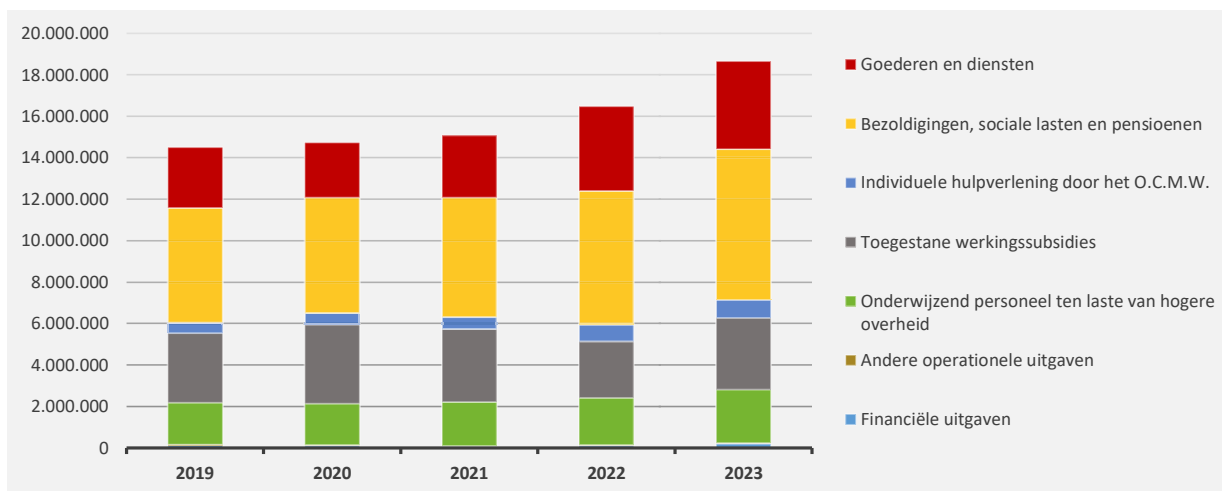


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

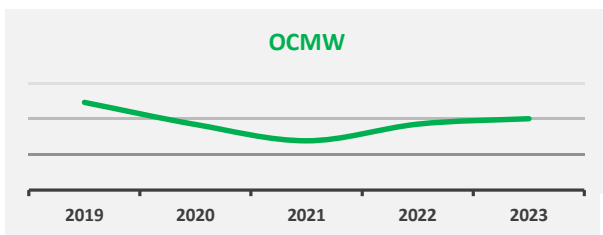
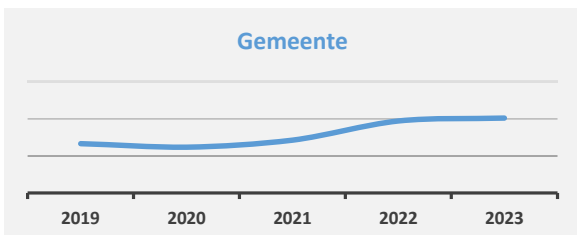
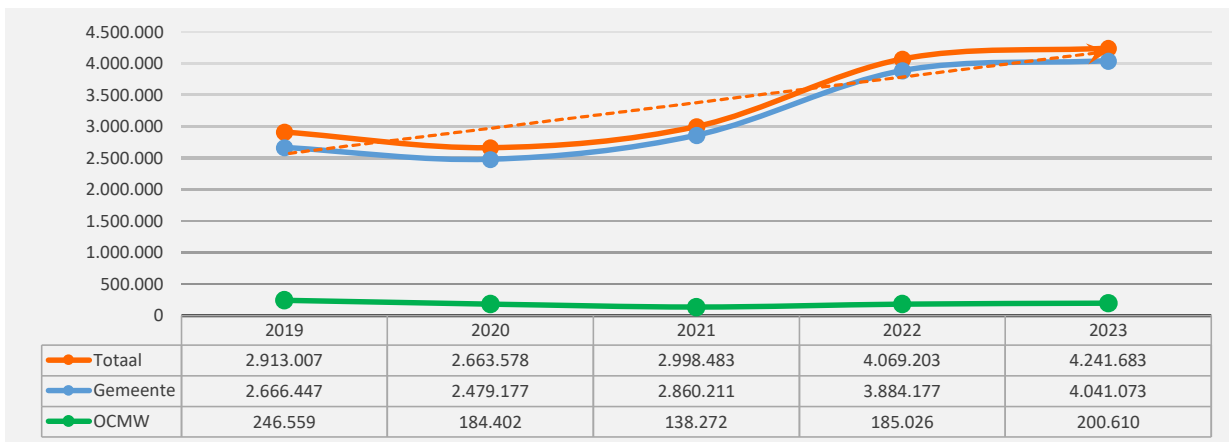
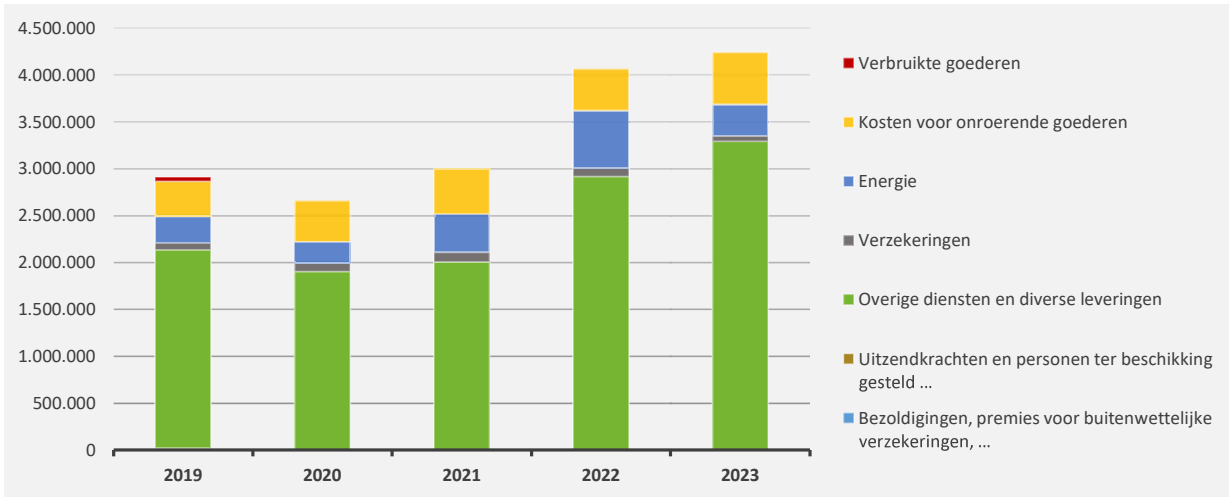
	2023		2022		2021	
▲ <b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>18.649.832</b>	100%	<b>16.476.723</b>	100%	<b>15.073.775</b>	100%
▲ Goederen en diensten	4.241.683	23%	4.069.203	25%	2.998.483	20%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.272.128	39%	6.456.835	39%	5.766.256	38%
▲ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>2.570.328</i>	14%	<i>2.286.046</i>	14%	<i>2.108.281</i>	14%
▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	873.345	5%	818.791	5%	588.549	4%
▲ Toegestane werkingssubsidies *	3.457.742	19%	2.716.854	16%	3.513.072	23%
▲ Andere operationele uitgaven	26.389	0%	24.037	0%	15.568	0%
▲ Financiële uitgaven	208.217	1%	104.957	1%	83.565	1%

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



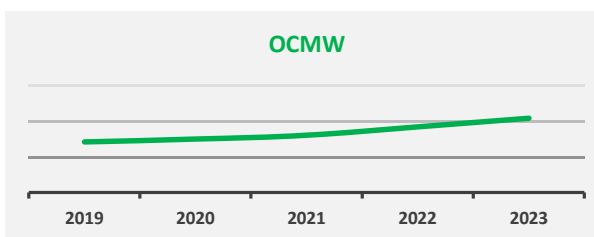
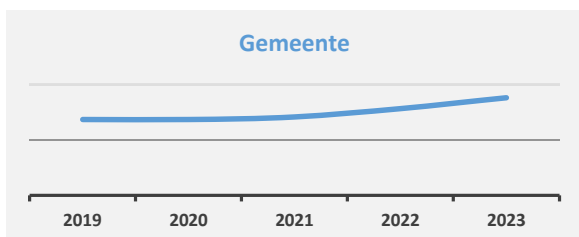
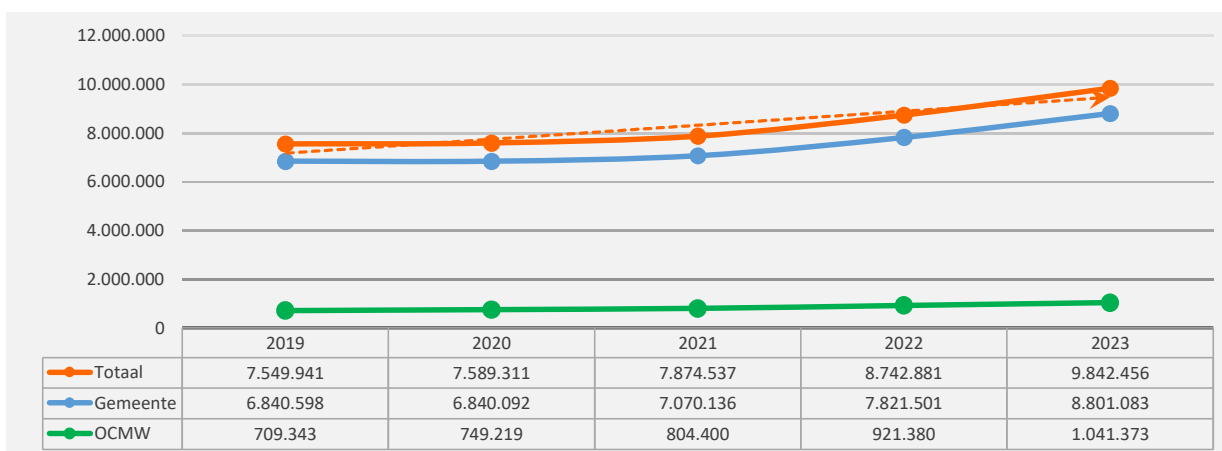
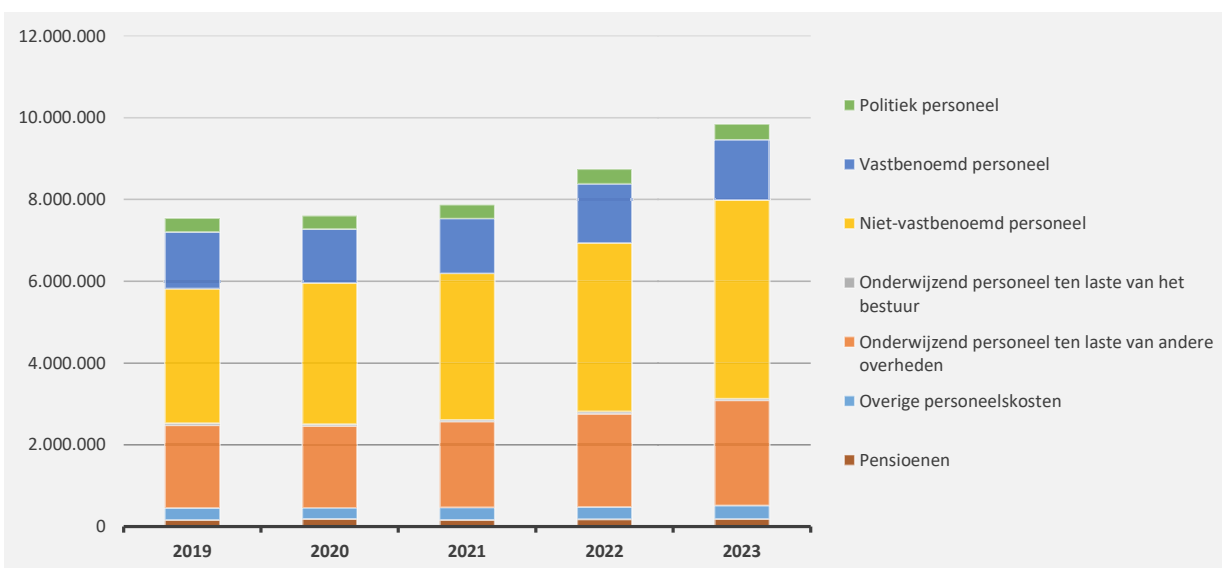
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2023-2019

	2023		2022		2021	
▲ stijging ▼ daling						
▲ <b>Goederen en diensten</b>	<b>4.241.683</b>	100%	<b>4.069.203</b>	100%	<b>2.998.483</b>	100%
▶ Verbruikte goederen						
▲ Kosten voor onroerende goederen	556.297	13%	450.970	11%	479.721	16%
▼ Energie	336.073	8%	612.462	15%	412.071	14%
▼ <i>Elektriciteit</i>	<i>210.524</i>		<i>378.509</i>		<i>301.911</i>	
▼ <i>Gas</i>	<i>125.549</i>		<i>233.953</i>		<i>110.160</i>	
▶ <i>Aardolieproducten</i>						
▼ Verzekeringen	57.128	1%	88.075	2%	97.861	3%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	3.292.185	78%	2.917.695	72%	2.008.830	67%
▶ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
▶ Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2023-2019

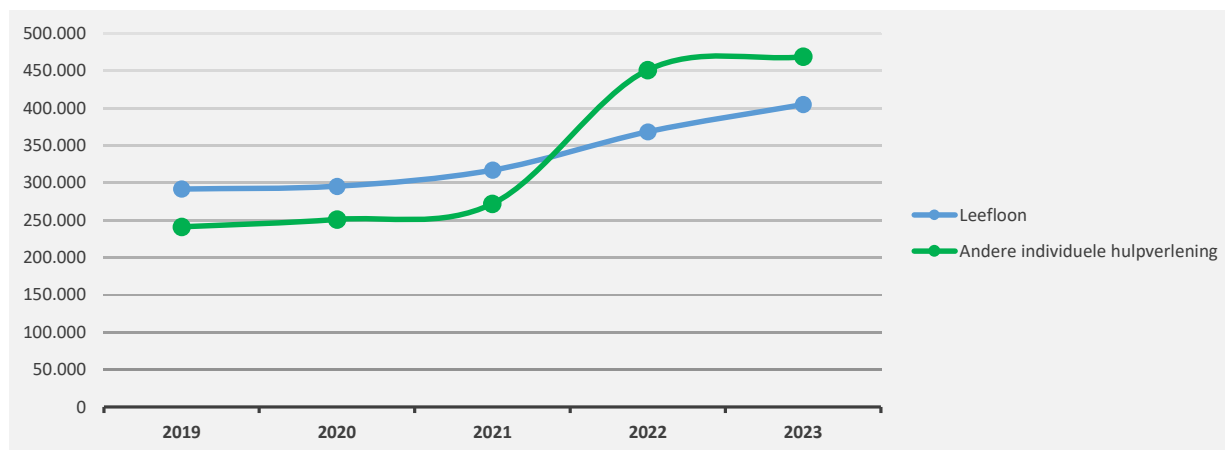
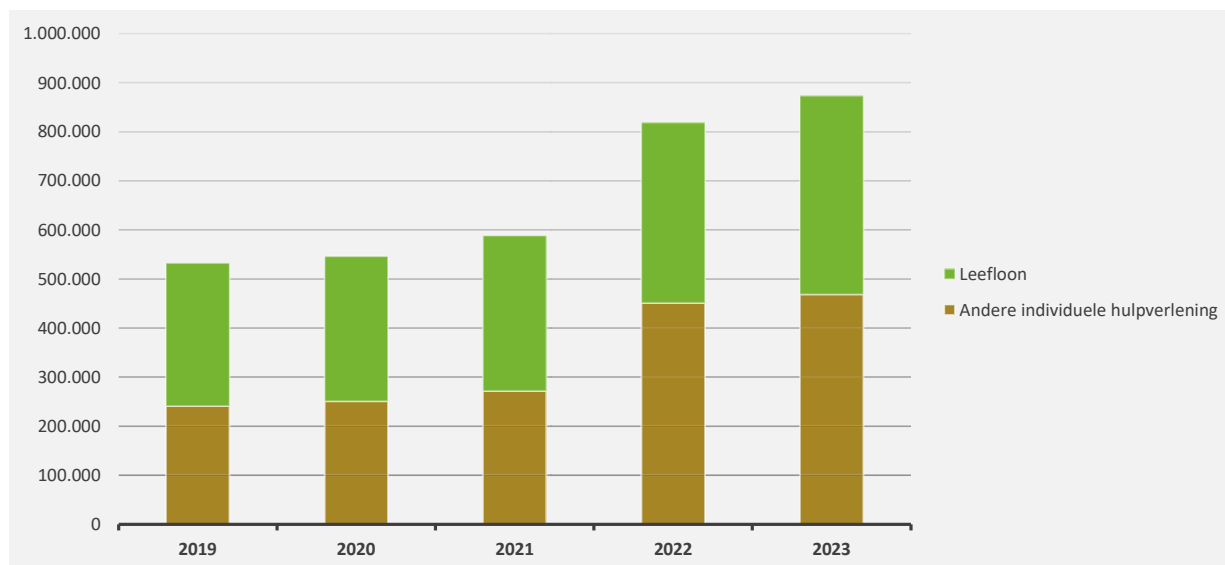
	2023		2022		2021
▲ stijging ▼ daling					
▲ <b>Personeelskosten</b>	<b>9.842.456</b>		<b>8.742.881</b>		<b>7.874.537</b>
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	6.755.945	100%	5.979.848	100%	5.305.309
▲ Politiek personeel	380.797	6%	358.113	6%	340.573
▲ Vastbenoemd personeel	1.476.384	22%	1.446.858	24%	1.344.442
▲ Niet-vastbenoemd personeel	4.854.992	72%	4.127.288	69%	3.575.646
▼ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	43.772	1%	47.588	1%	44.648
▲ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.570.328		2.286.046		2.108.281
▲ Overige personeelskosten	334.313		300.949		296.117
▲ Pensioenen	181.870		176.038		164.830



5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

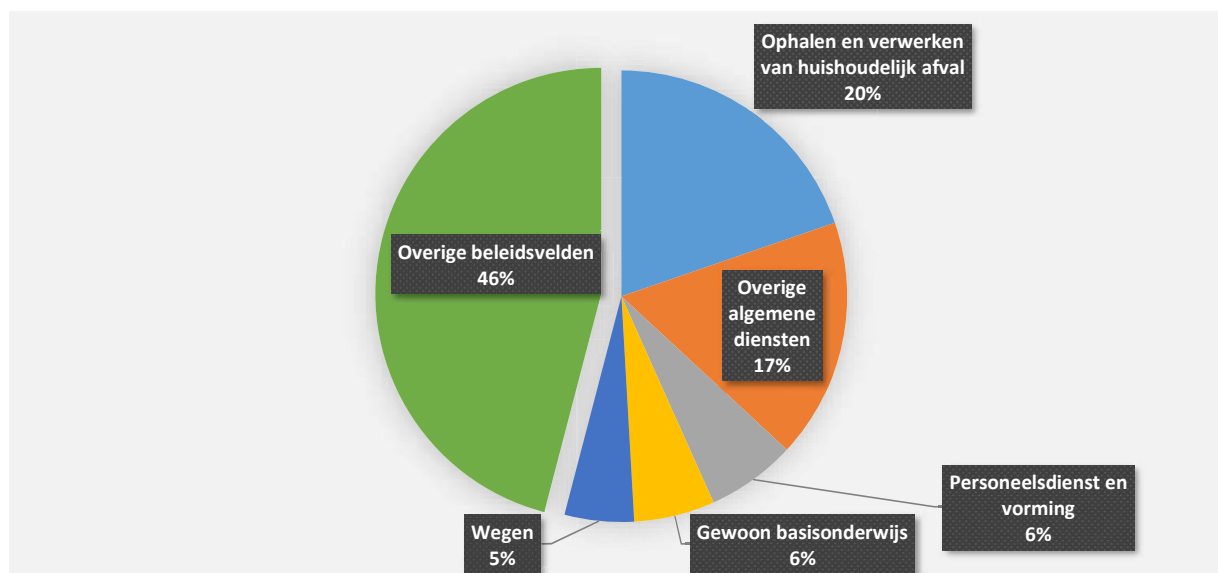
	2023		2022		2021	
▲ <b>Individuele hulpverlening door het OCMW</b>	<b>873.345</b>	100%	<b>818.791</b>	100%	<b>588.549</b>	100%
▲ Leefloon	404.692	46%	368.070	45%	316.850	54%
▲ Andere individuele hulpverlening	468.653	54%	450.722	55%	271.699	46%



## 6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

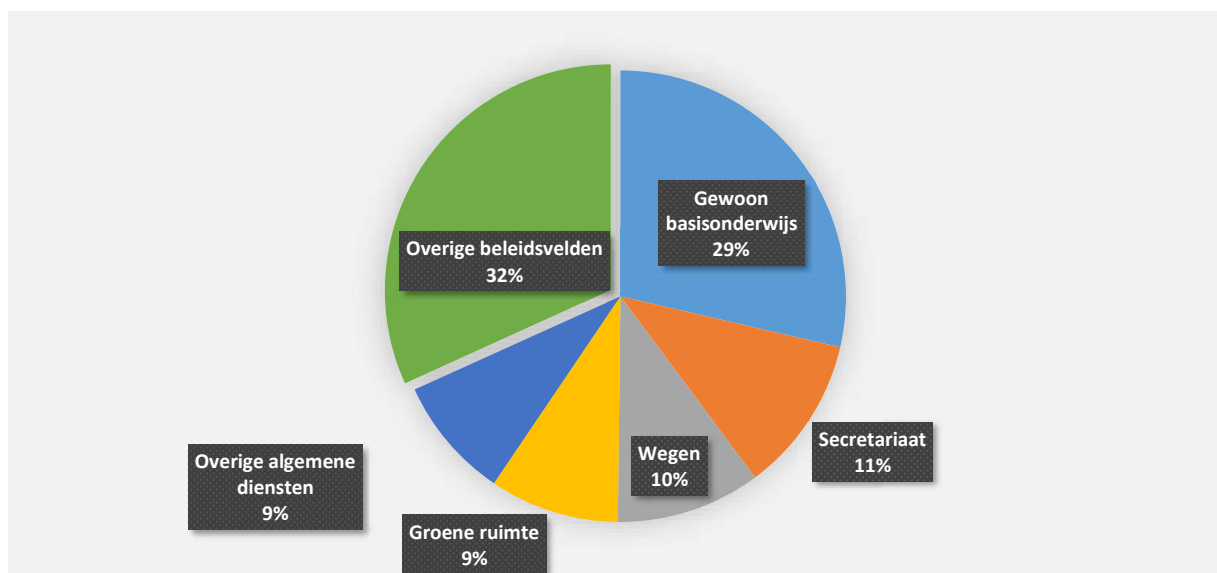
	2023		2022		MJPLAN	
▲ <b>Goederen en diensten</b>	<b>4.241.683</b>	<b>100%</b>	<b>4.069.203</b>	<b>100%</b>	<b>4.834.633</b>	<b>100%</b>
▼ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	836.538	20%	868.785	21%	866.437	18%
▼ 0119 Overige algemene diensten	728.573	17%	803.943	20%	828.329	17%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	271.519	6%	181.520	4%	212.674	4%
▼ 0800 Gewoon basisonderwijs	245.393	6%	286.246	7%	360.932	7%
▲ 0200 Wegen	210.468	5%	91.711	2%	182.131	4%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	176.192	4%	174.679	4%	162.896	3%
▼ 0309 Overig afval- en materialenbeheer	172.015	4%	204.134	5%	183.376	4%
▲ 0710 Feesten en plechtigheden	151.243	4%	104.506	3%	132.378	3%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	117.085	3%	107.175	3%	108.188	2%
▲ 0110 Secretariaat	109.032	3%	96.477	2%	100.812	2%
▼ 0670 Straatverlichting	105.407	2%	221.832	5%	180.000	4%
▼ 0703 Openbare bibliotheken	103.382	2%	108.499	3%	149.105	3%
▲ 0500 Handel en middenstand	78.737	2%	58.299	1%	52.541	1%
▲ 0709 Overige culturele instellingen	75.207	2%	68.111	2%	95.603	2%
▲ 0350 Klimaat en energie	72.249	2%	23.925	1%	95.014	2%
▲ 0946 Thuisbezorgde maaltijden	69.411	2%	66.438	2%	66.965	1%
▲ 0790 Erediensten	67.342	2%	16.948	0%	127.258	3%
▲ 0020 Fiscale aangelegenheden	66.576	2%	49.187	1%	59.926	1%
▼ 0741 Sportpromotie en -evenementen	65.865	2%	70.830	2%	130.760	3%
▲ 0680 Groene ruimte	53.995	1%	39.555	1%	72.283	1%
▲ **** Overige beleidsvelden	465.455	11%	426.403	10%	667.026	14%



## 7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

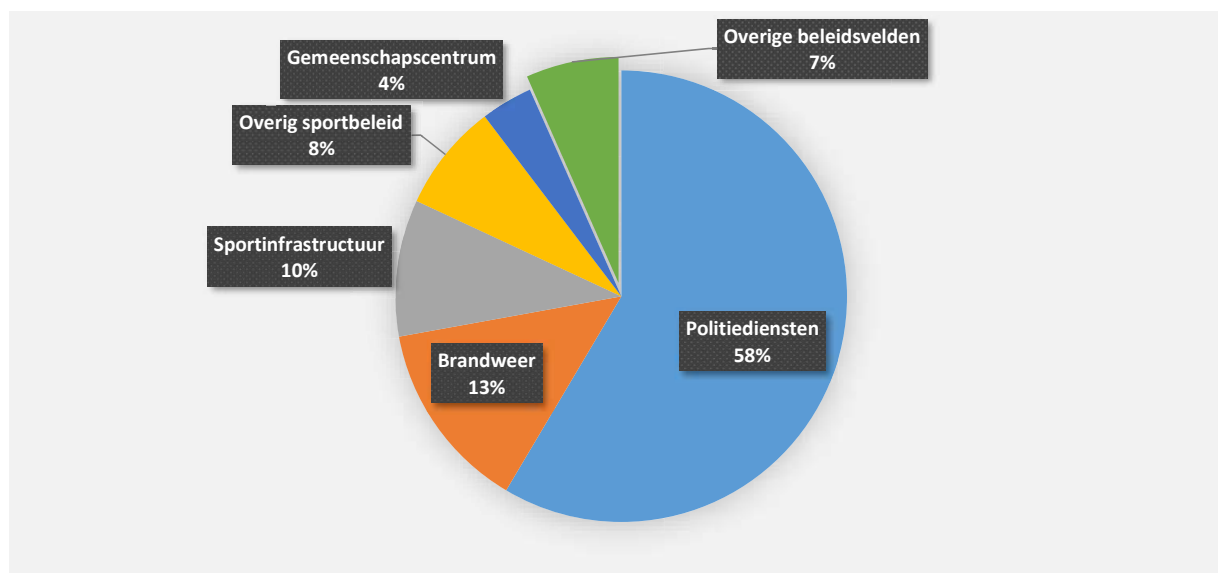
	2023		2022		MJPLAN	
<b>▲ Personeelskosten</b>	<b>9.842.456</b>	<b>100%</b>	<b>8.742.881</b>	<b>100%</b>	<b>9.749.208</b>	<b>100%</b>
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	2.817.862	29%	2.534.661	29%	2.427.206	25%
▲ 0110 Secretariaat	1.101.561	11%	938.358	11%	1.132.209	12%
▲ 0200 Wegen	1.019.514	10%	911.136	10%	1.062.810	11%
▲ 0680 Groene ruimte	912.322	9%	833.915	10%	927.846	10%
▲ 0119 Overige algemene diensten	863.770	9%	666.769	8%	922.736	9%
▲ 0100 Politieke organen	562.667	6%	535.845	6%	583.825	6%
▲ 0900 Sociale bijstand	463.778	5%	434.679	5%	482.474	5%
▲ 0111 Fiscale en financiële diensten	458.082	5%	414.384	5%	470.145	5%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	381.865	4%	325.619	4%	388.790	4%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	311.936	3%	268.486	3%	300.608	3%
▼ 0703 Openbare bibliotheken	302.266	3%	302.809	3%	321.749	3%
▼ 0130 Administratieve dienstverlening	174.376	2%	182.625	2%	179.992	2%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	150.066	2%	128.843	1%	159.885	2%
▲ 0309 Overig afval- en materialenbeheer	99.571	1%	91.518	1%	103.841	1%
▲ 0390 Overige milieubescherming	97.567	1%	90.306	1%	99.542	1%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	56.028	1%	52.636	1%	59.804	1%
▲ 0709 Overige culturele instellingen	28.678	0%	4.214	0%	37.045	0%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	20.496	0%			20.000	0%
▲ 0290 Overige mobiliteit en verkeer	7.771	0%	7.367	0%	7.669	0%
▼ 0190 Overig algemeen bestuur	6.883	0%	8.018	0%	51.635	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	5.396	0%	10.694	0%	9.397	0%



## 8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

	2023		2022		MJPLAN	
<b>▲ Toegestane subsidies</b>	<b>3.457.742</b>	<b>100%</b>	<b>2.716.854</b>	<b>100%</b>	<b>3.407.259</b>	<b>100%</b>
▲ 0400 Politiediensten	2.023.747	59%	1.608.947	59%	2.023.747	59%
▲ 0410 Brandweer	470.611	14%	370.461	14%	488.015	14%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	338.154	10%	222.867	8%	339.000	10%
▲ 0749 Overig sportbeleid	267.604	8%	223.865	8%	220.000	6%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	127.926	4%	102.955	4%	80.000	2%
▲ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	91.083	3%	70.687	3%	90.323	3%
▲ 0319 Overig waterbeheer	31.692	1%			10.543	0%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	23.321	1%	22.440	1%	22.245	1%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	19.463	1%	15.572	1%	14.857	0%
▼ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	15.457	0%	18.968	1%	20.525	1%
▼ 0709 Overige culturele instellingen	13.960	0%	14.485	1%	14.660	0%
▼ 0870 Sociale voordelen	7.196	0%	11.070	0%	10.000	0%
▲ 0440 Overige hulpdiensten	5.366	0%				
▲ 0944 Preventieve gezinsondersteuning	4.400	0%	3.825	0%	2.653	0%
▶ 0930 Sociale huisvesting	4.200	0%	4.200	0%		
▲ 0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een h	2.564	0%	1.810	0%	3.415	0%
▶ 0160 Hulp aan het buitenland	1.900	0%	1.900	0%	10.500	0%
▼ 0790 Erediensten	1.800	0%	11.146	0%	10.612	0%
▲ 0945 Kinderopvang	1.625	0%	1.287	0%	1.386	0%
▶ 0530 Land-, tuin- & bosbouw	1.625	0%	1.625	0%	1.625	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	4.048	0%	8.743	0%	43.153	1%



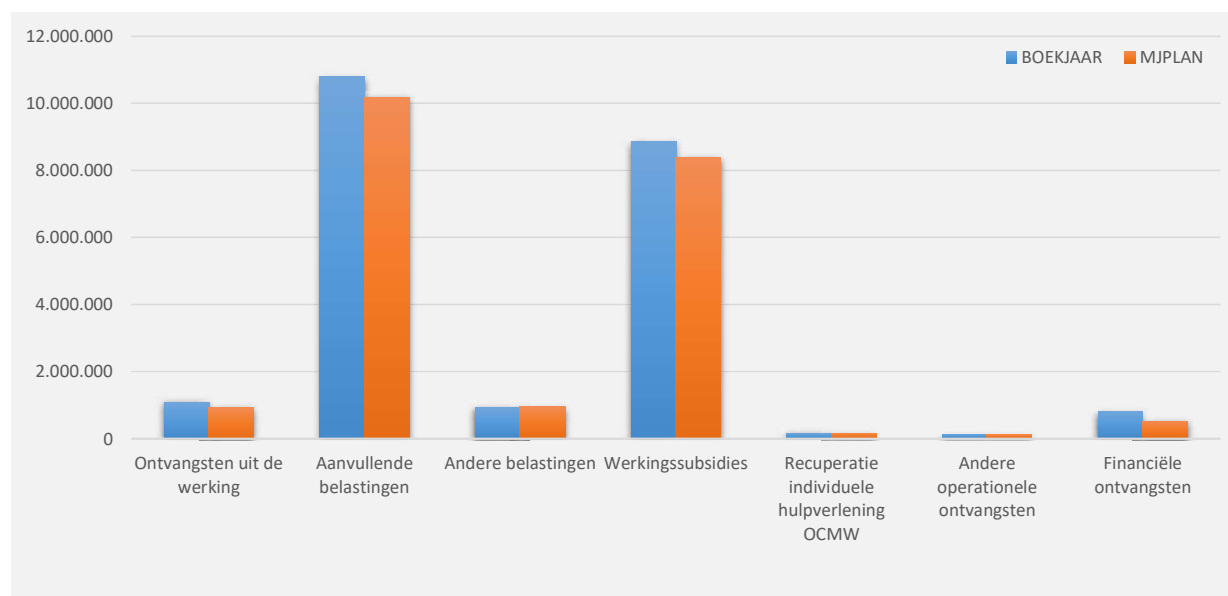
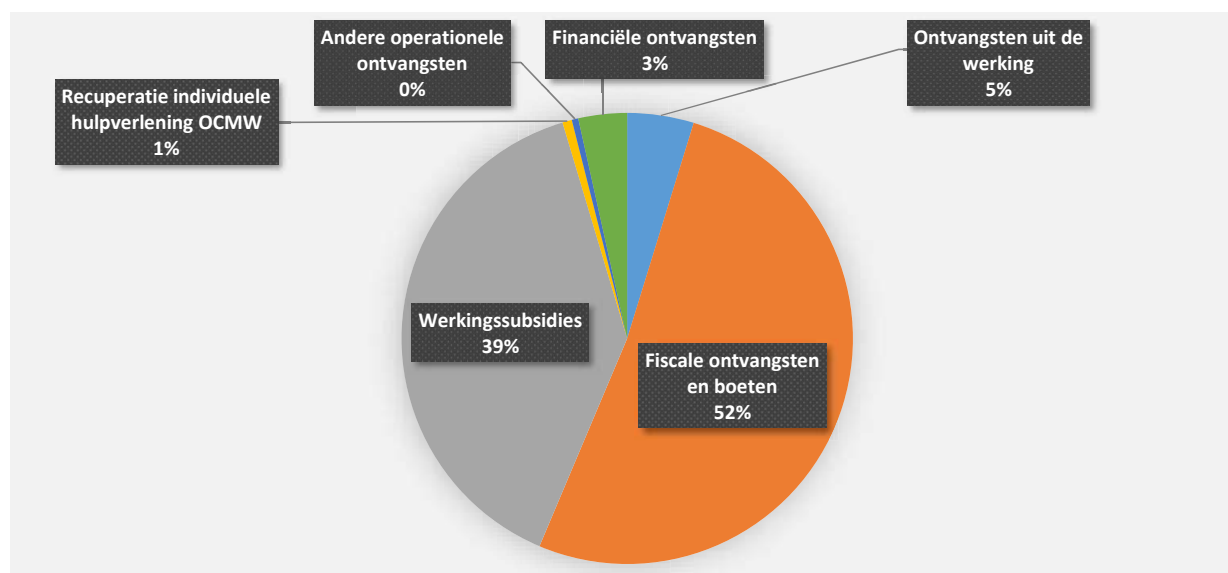
31/12/2023

31/12/2022

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	22.699.165	19.541.381
A. Operationele ontvangsten	70/4	21.906.798	19.019.077
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.083.000	988.409
0930 Sociale huisvesting		154.569	139.429
0705 Gemeenschapscentrum		146.093	107.011
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		108.512	106.531
0130 Administratieve dienstverlening		87.110	75.823
0749 Overig sportbeleid		82.697	90.299
0946 Thuisbezorgde maaltijden		69.101	63.085
0600 Ruimtelijke planning		46.034	22.701
**** Overige beleidsvelden		388.883	383.530
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	11.713.003	9.603.690
a. Aanvullende belastingen		10.784.888	8.662.014
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	3.863.617	3.496.295
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	6.657.572	4.918.727
Andere aanvullende belastingen	7302/9	263.699	246.992
b. Andere belastingen en boetes	731/9	928.115	941.676
Algemene gemeentebelasting	7380	379.230	377.145
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	73323	287.339	293.713
Masten en pylonen	73609	120.000	118.000
Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	73424	84.460	85.200
Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	7315	32.179	28.477
Overige belastingen	****	24.906	39.141
3. Werkingssubsidies		8.851.923	8.194.500
a. Algemene werkingssubsidies		4.683.063	4.423.511
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	3.331.964	3.274.065
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	1.351.099	1.149.447
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4.168.860	3.770.989
0800 Gewoon basisonderwijs		2.887.845	2.618.540
0900 Sociale bijstand		676.187	586.992
0630 Watervoorziening		145.619	142.700
0112 Personeelsdienst en vorming		132.467	119.390
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		117.757	105.711
0350 Klimaat en energie		85.401	27.598
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		60.919	53.865
**** Overige beleidsvelden		62.665	116.193
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	155.026	170.820
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	103.846	61.658
0100 Politieke organen		22.133	20.693
0200 Wegen		16.753	3.734
0190 Overig algemeen bestuur		13.605	7.874
**** Overige beleidsvelden		51.355	29.357
B. Financiële ontvangsten	75	792.368	522.304
0640 Elektriciteitsvoorziening		582.751	342.665
0650 Gasvoorziening		128.452	131.748
0030 Financiële aangelegenheden		66.131	47.891
0930 Sociale huisvesting		15.034	
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>22.699.165</b>	<b>100%</b>	<b>21.179.634</b>	<b>100%</b>	<b>107%</b>
Ontvangsten uit de werking	1.083.000	5%	921.321	4%	118%
Fiscale ontvangsten en boeten	11.713.003	52%	11.118.577	52%	105%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>10.784.888</i>		<i>10.169.577</i>		<i>106%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>928.115</i>		<i>949.000</i>		<i>98%</i>
Werkingsubsidies	8.851.923	39%	8.376.304	40%	106%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	155.026	1%	142.050	1%	109%
Andere operationele ontvangsten	103.846	0%	101.596	0%	102%
Financiële ontvangsten	792.368	3%	519.786	2%	152%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

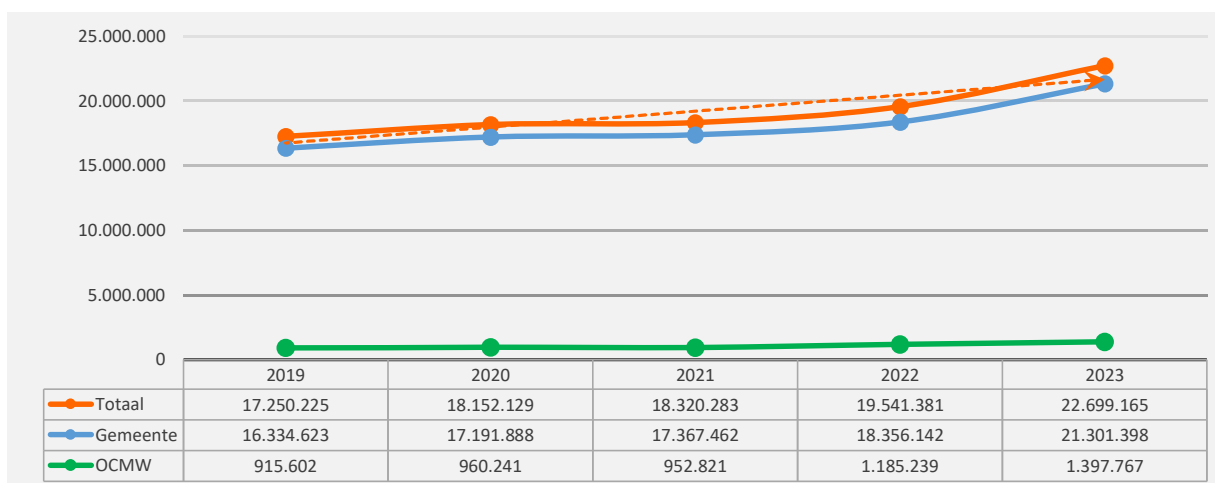
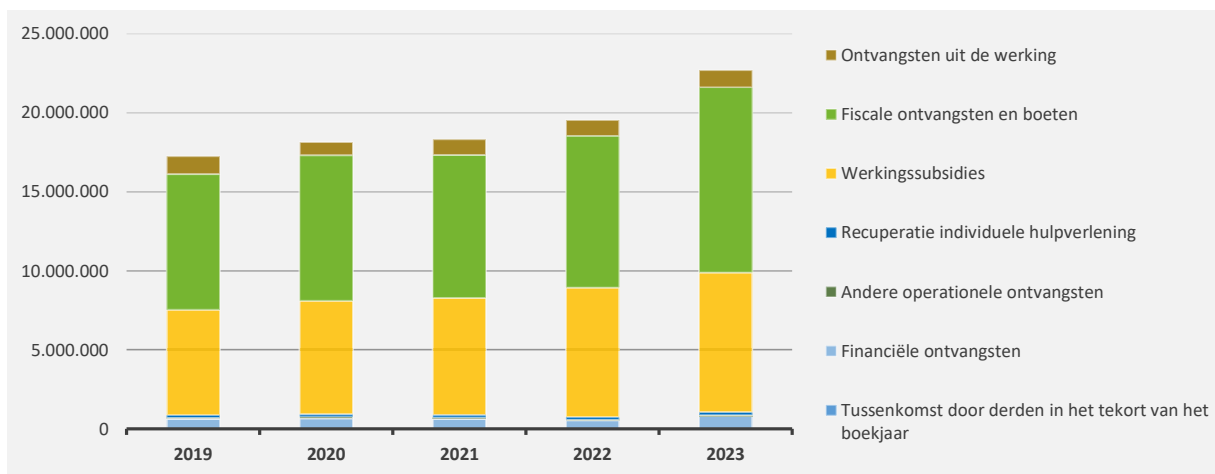


2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

	2023		2022		2021	
▲ <b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>22.699.165</b>	100%	<b>19.541.381</b>	100%	<b>18.320.283</b>	100%
▲ Ontvangsten uit de werking	1.083.000	5%	988.409	5%	989.200	5%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	11.713.003	52%	9.603.690	49%	9.042.139	49%
▲ <i>Aanvullende belastingen</i>	<i>10.784.888</i>		<i>8.662.014</i>		<i>8.033.248</i>	
▼ <i>Andere belastingen en boeten</i>	<i>928.115</i>		<i>941.676</i>		<i>1.008.891</i>	
▲ Werkingsubsidies *	8.851.923	39%	8.194.500	42%	7.394.446	40%
▼ Recuperatie individuele hulpverlening	155.026	1%	170.820	1%	178.921	1%
▲ Andere operationele ontvangsten	103.846	0%	61.658	0%	90.203	0%
▲ Financiële ontvangsten	792.368	3%	522.304	3%	625.374	3%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

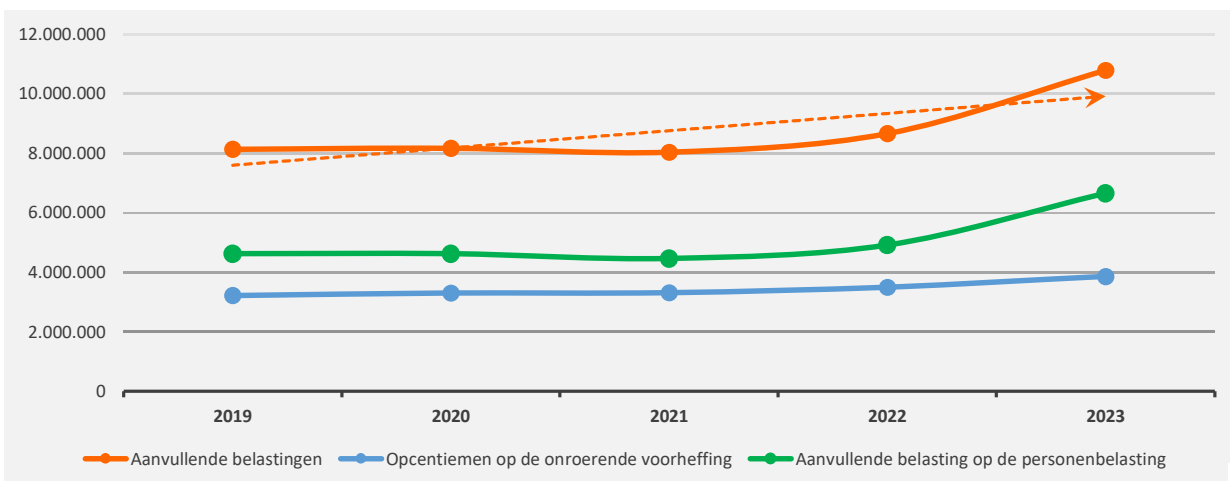
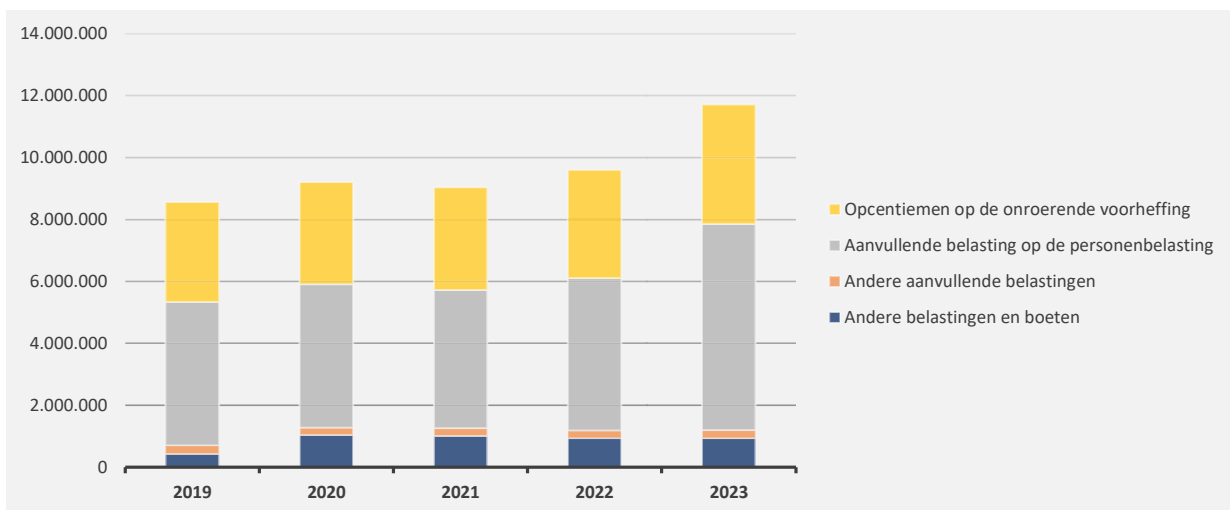
\* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



## 3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

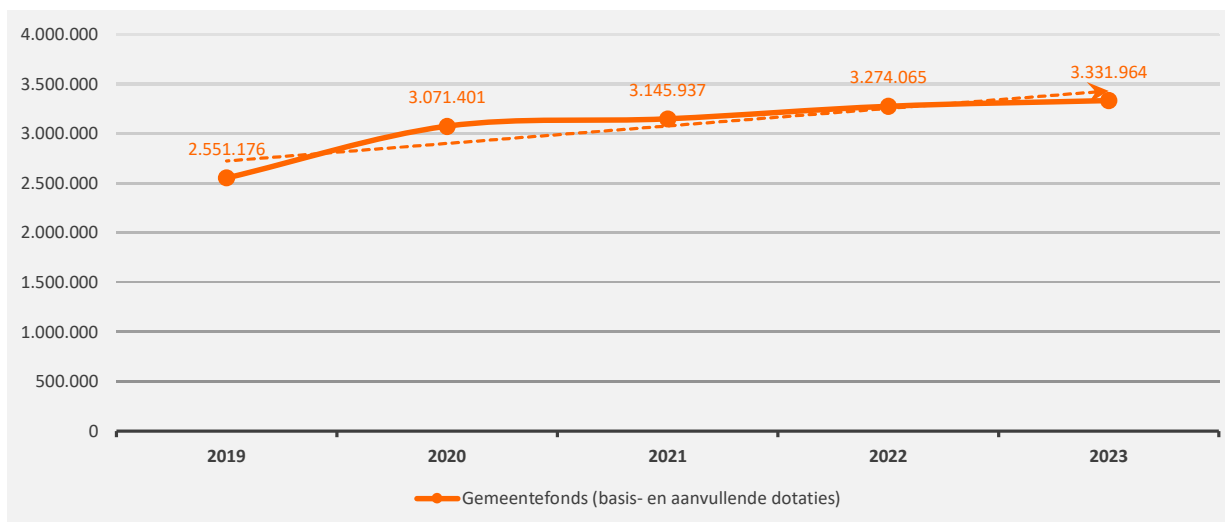
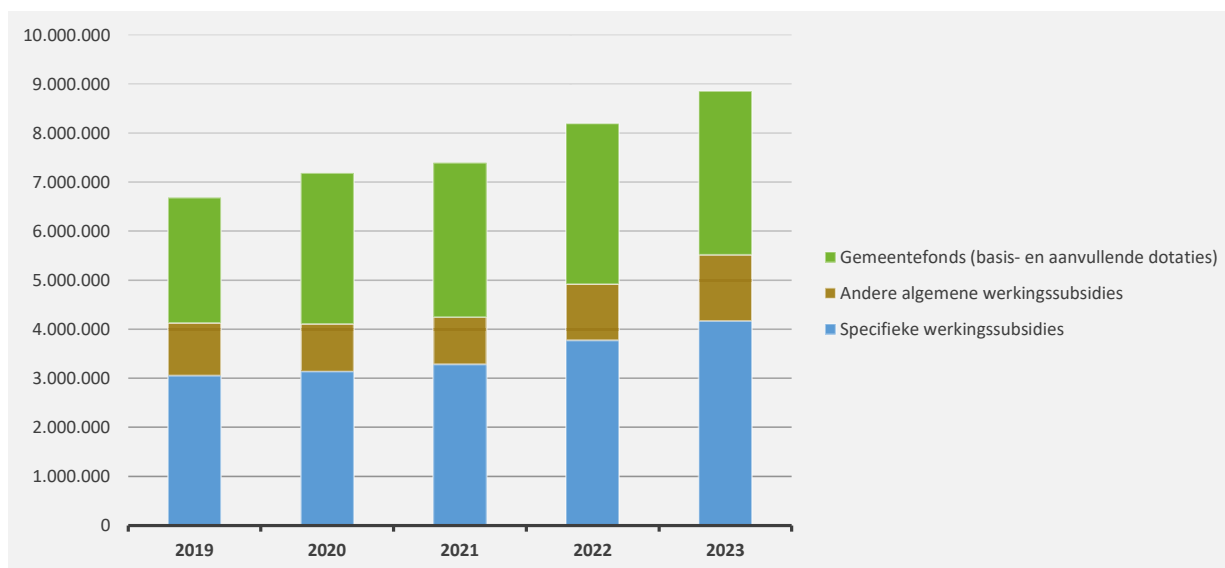
	2023		2022		2021	
<b>▲ Fiscale ontvangsten</b>	<b>11.713.003</b>		<b>9.603.690</b>		<b>9.042.139</b>	
▲ Aanvullende belastingen	10.784.888	100%	8.662.014	100%	8.033.248	100%
▲ <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	3.863.617	36%	3.496.295	40%	3.315.096	41%
▲ <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	6.657.572	62%	4.918.727	57%	4.464.263	56%
▲ <i>Andere aanvullende belastingen</i>	263.699	2%	246.992	3%	253.888	3%
▼ <i>Andere belastingen en boeten</i>	928.115	100%	941.676	100%	1.008.891	100%
▲ <i>Algemene gemeentebelasting</i>	379.230	41%	377.145	40%	373.067	37%
▼ <i>Afgifte zakken, klevers, recipiënten</i>	287.339	31%	293.713	31%	352.102	35%
▲ <i>Masten en pylonen</i>	120.000	13%	118.000	13%	120.000	12%
▼ <i>Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk</i>	84.460	9%	85.200	9%	75.390	7%
▲ <i>Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt</i>	32.179	3%	28.477	3%	10.997	1%
▲ <i>Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten</i>	17.920	2%	-990	0%	38.007	4%
▲ <i>Plaatsrecht kermissen</i>	3.731	0%	2.854	0%	798	0%
▼ <i>Plaatsrecht markten</i>	3.255	0%	5.277	1%	6.030	1%
▼ <i>Tweede verblijven</i>			32.000	3%	32.500	3%
► <i>Aanvragen omgevingsvergunningen</i>						
► <i>Overige belastingen</i>					0	0%



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

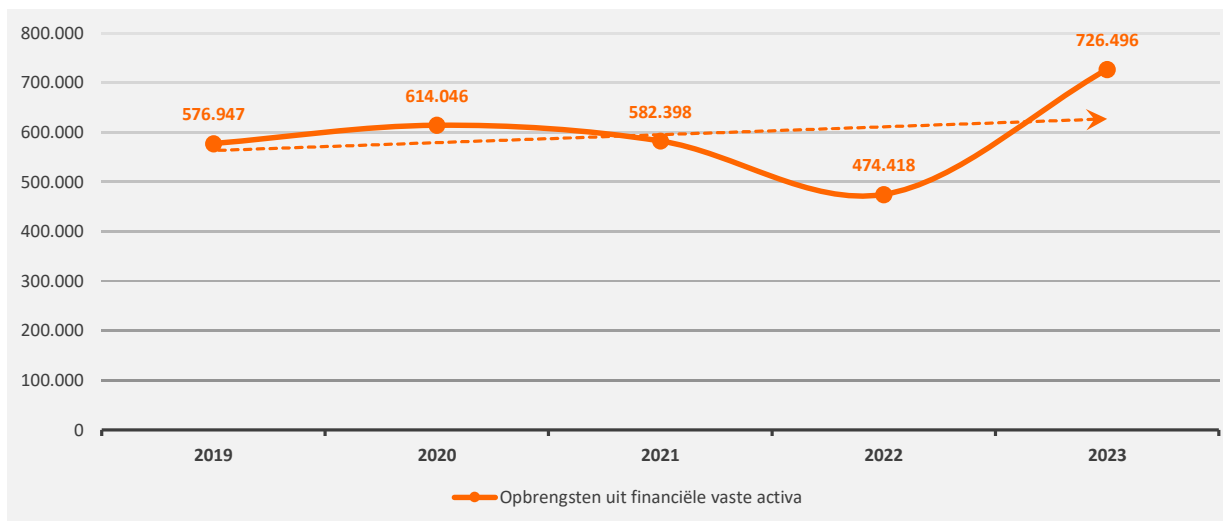
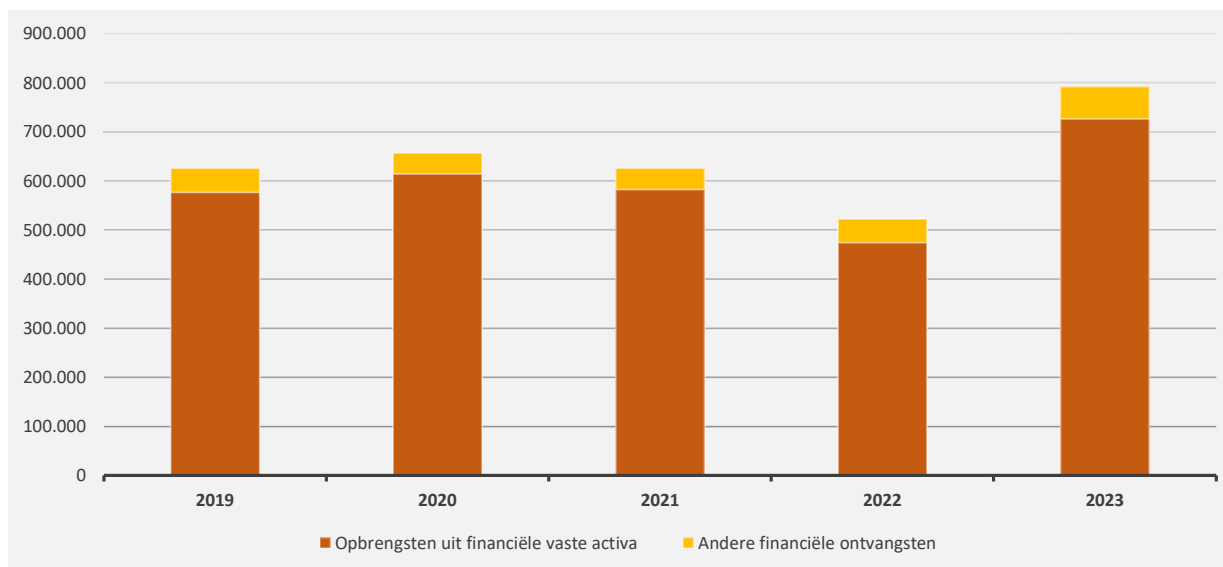
	2023		2022		2021	
<b>▲ Werkingssubsidies</b>	<b>8.851.923</b>	100%	<b>8.194.500</b>	100%	<b>7.394.446</b>	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	3.331.964	38%	3.274.065	40%	3.145.937	43%
▲ Andere algemene werkingssubsidies*	1.351.099	15%	1.149.447	14%	967.186	13%
▲ Specifieke werkingssubsidies	4.168.860	47%	3.770.989	46%	3.281.322	44%



## 5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

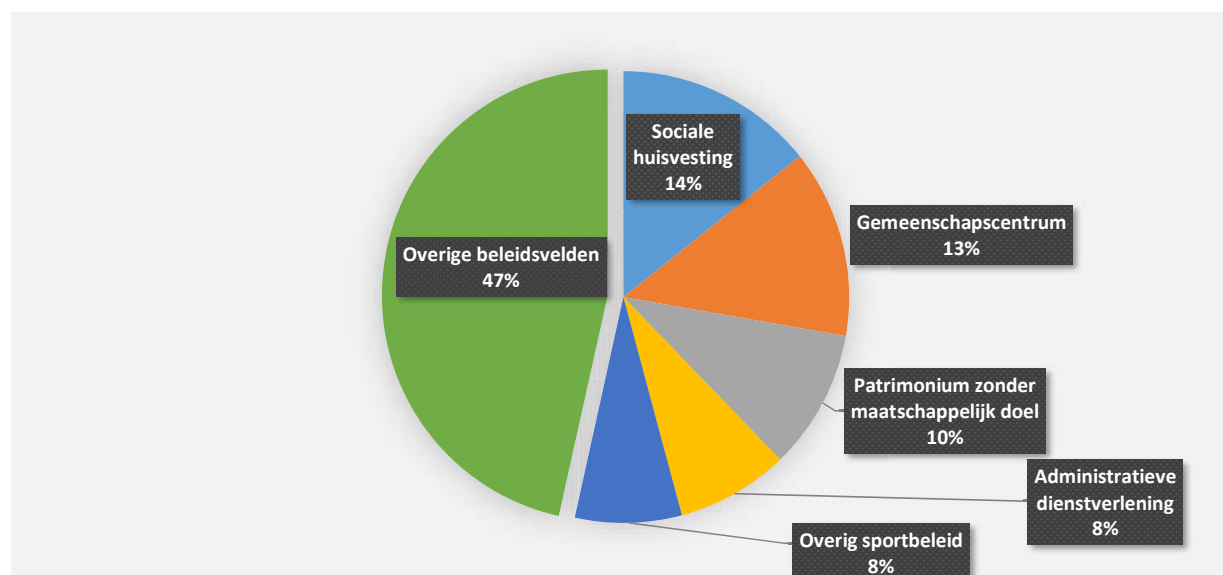
	2023		2022		2021	
▲ <b>Financiële ontvangsten</b>	<b>792.368</b>	100%	<b>522.304</b>	100%	<b>625.374</b>	100%
▲ Opbrengsten uit financiële vaste activa	726.496	92%	474.418	91%	582.398	93%
▲ Andere financiële ontvangsten	65.871	8%	47.886	9%	42.976	7%



## 6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

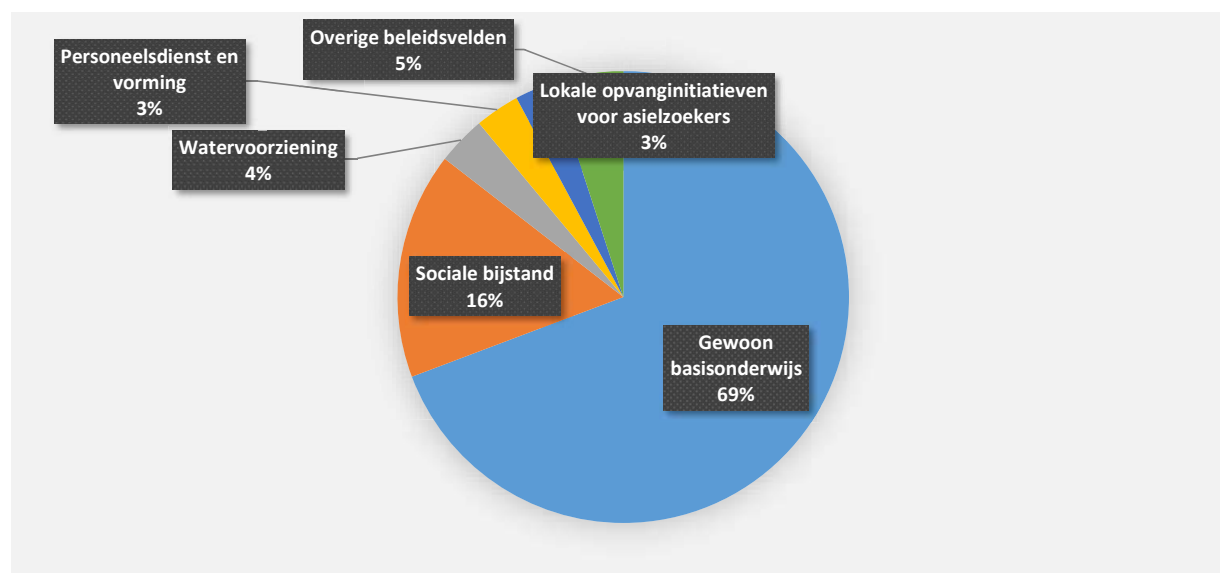
	2023		2022		MJPLAN	
▲ <b>Ontvangsten uit de werking</b>	<b>1.083.000</b>	100%	<b>988.409</b>	100%	<b>921.321</b>	100%
▲ 0930 Sociale huisvesting	154.569	14%	139.429	14%	142.800	15%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	146.093	13%	107.011	11%	62.087	7%
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	108.512	10%	106.531	11%	110.013	12%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	87.110	8%	75.823	8%	100.000	11%
▼ 0749 Overig sportbeleid	82.697	8%	90.299	9%	91.620	10%
▲ 0946 Thuisbezorgde maaltijden	69.101	6%	63.085	6%	65.000	7%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	46.034	4%	22.701	2%	28.200	3%
▲ 0500 Handel en middenstand	43.975	4%	40.435	4%	28.000	3%
▼ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	41.910	4%	43.437	4%	40.000	4%
▶ 0410 Brandweer	40.367	4%	40.367	4%	42.837	5%
▲ **** Overige beleidsvelden	262.631	24%	259.291	26%	210.764	23%



## 7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

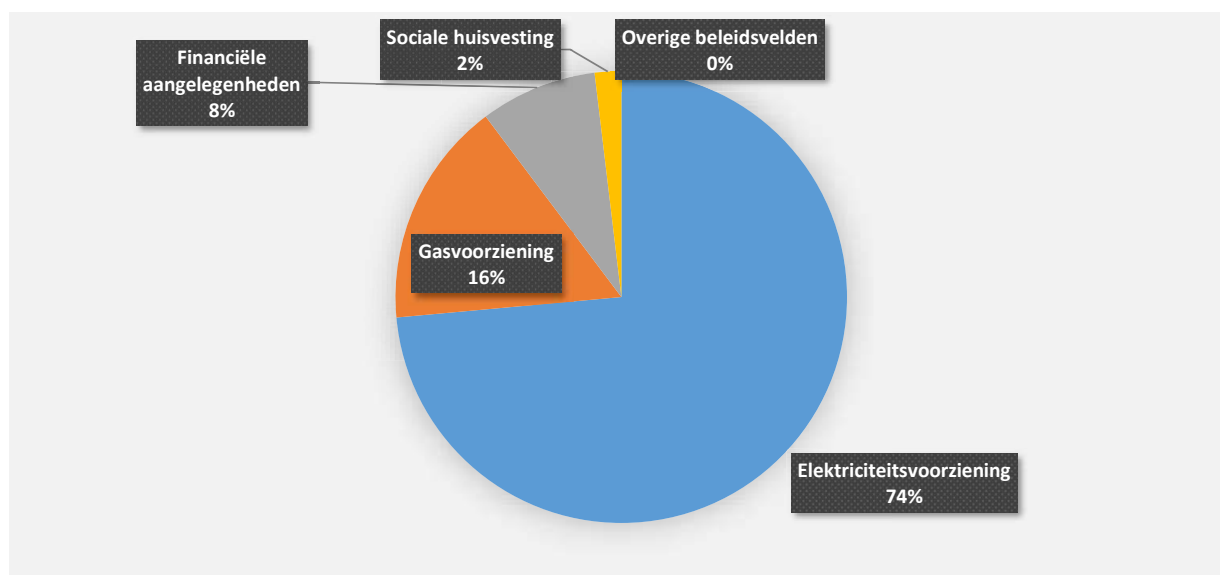
	2023		2022		MJPLAN	
▲ Specifieke werkingssubsidies	4.168.860	100%	3.770.989	100%	3.697.531	100%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	2.887.845	69%	2.618.540	69%	2.445.000	66%
▲ 0900 Sociale bijstand	676.187	16%	586.992	16%	653.167	18%
▲ 0630 Watervoorziening	145.619	3%	142.700	4%	135.000	4%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	132.467	3%	119.390	3%	75.000	2%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	117.757	3%	105.711	3%	113.000	3%
▲ 0350 Klimaat en energie	85.401	2%	27.598	1%		
▲ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	60.919	1%	53.865	1%	12.500	0%
▲ 0119 Overige algemene diensten	27.293	1%	23.707	1%	43.000	1%
▲ 0945 Kinderopvang	19.200	0%	19.059	1%	20.980	1%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	16.132	0%			61.000	2%
▼ **** Overige beleidsvelden	40	0%	73.427	2%	138.884	4%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

	2023		2022		MJPLAN	
▲ <b>Financiële ontvangsten</b>	<b>792.368</b>	100%	<b>522.304</b>	100%	<b>519.786</b>	100%
▲ 0640 Elektriciteitsvoorziening	582.751	74%	342.665	66%	346.162	67%
▼ 0650 Gasvoorziening	128.452	16%	131.748	25%	128.452	25%
▲ 0030 Financiële aangelegenheden	66.131	8%	47.891	9%	45.111	9%
▲ 0930 Sociale huisvesting	15.034	2%				
▶ 0630 Watervoorziening					61	0%



## INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2023

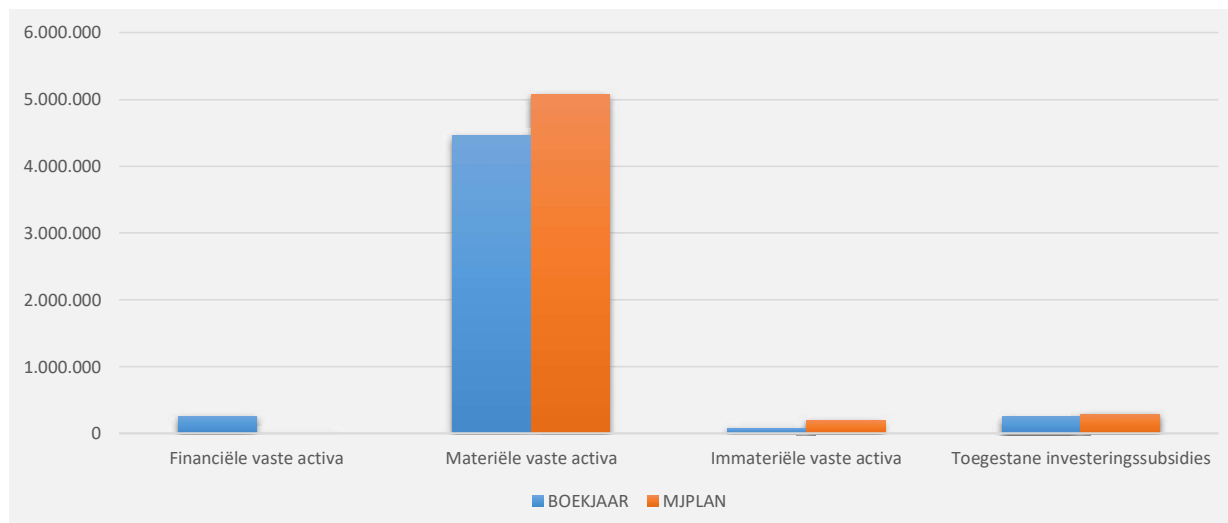
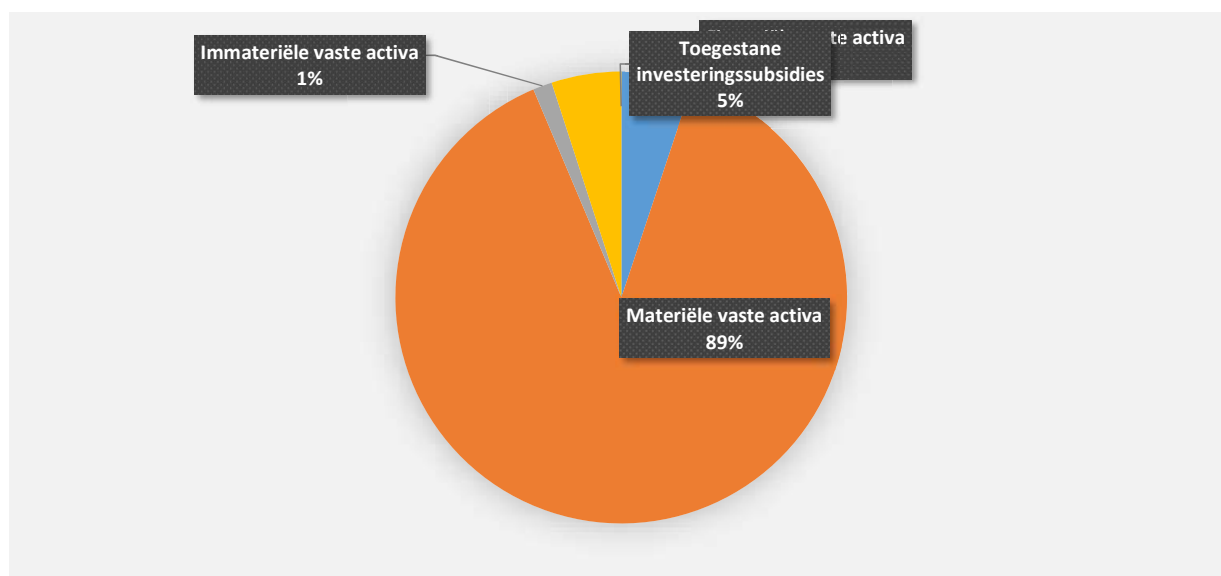
31/12/2022

UITGAVEN	Code	5.043.722	2.575.242
I. Investerings in financiële vaste activa	28	257.913	
0640 Elektriciteitsvoorziening		242.350	
0930 Sociale huisvesting		15.038	
0119 Overige algemene diensten		525	
II. Investerings in materiële vaste activa		4.464.580	1.850.557
Onroerende goederen		4.264.619	1.556.007
0703 Openbare bibliotheken		2.436.281	561.952
0200 Wegen		1.055.947	872.246
0930 Sociale huisvesting		402.351	
0670 Straatverlichting		297.577	59.616
0119 Overige algemene diensten		33.126	11.407
0720 Monumentenzorg		21.678	
0680 Groene ruimte		12.757	14.721
0790 Erediensten		4.902	
0309 Overig afval- en materialenbeheer			15.270
**** Overige beleidsvelden			20.794
Roerende goederen		199.961	294.550
0119 Overige algemene diensten		118.806	145.581
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		51.627	11.235
0680 Groene ruimte		19.924	14.479
0800 Gewoon basisonderwijs		9.603	123.255
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	69.545	15.184
0290 Overige mobiliteit en verkeer		60.440	
0600 Ruimtelijke planning		9.105	13.719
0350 Klimaat en energie			1.465
IV. Toegestane investeringsubsidies	664	251.685	709.501
0410 Brandweer		139.564	128.248
0742 Sportinfrastructuur		109.144	81.253
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		2.978	500.000

## INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2023 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

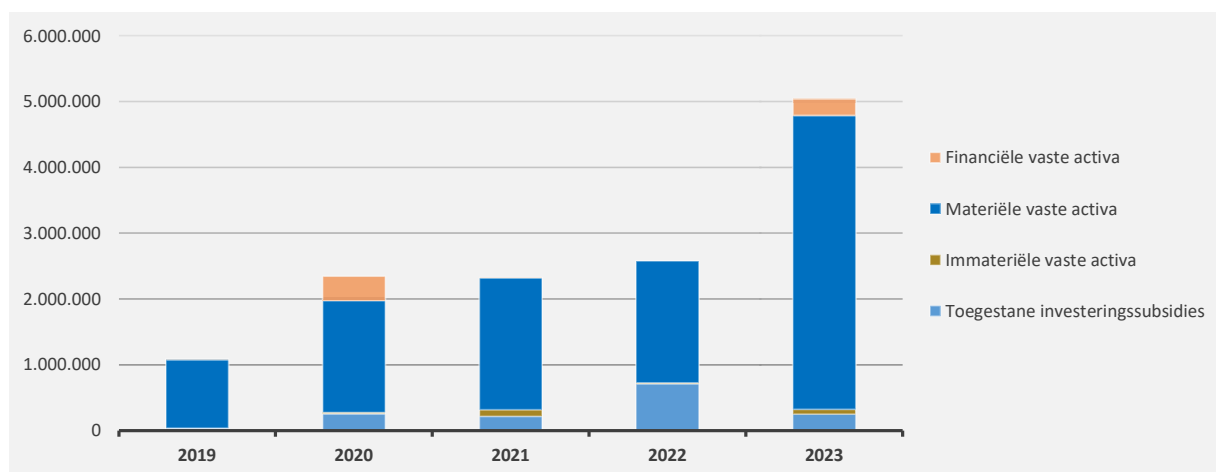
## 1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>5.043.722</b>	100%	<b>5.548.431</b>	100%	<b>91%</b>
Financiële vaste activa	257.913	5%	1.000	0%	25791%
Materiële vaste activa	4.464.580	89%	5.068.962	91%	88%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	4.464.580		5.068.962		88%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	3.617.584		3.966.500		91%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	349.458		457.000		76%
<i>Roerende goederen</i>	199.961		520.000		38%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	297.577		125.462		237%
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	69.545	1%	192.945	3%	36%
Toegestane investeringssubsidies	251.685	5%	285.524	5%	88%



## 2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2023-2019

	2023		2022		2021	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>5.043.722</b>	<b>100%</b>	<b>2.575.242</b>	<b>100%</b>	<b>2.326.384</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa	257.913	5%			5.500	0%
Materiële vaste activa	4.464.580	89%	1.850.557	72%	2.000.536	86%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	4.464.580		1.850.557		2.000.536	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	3.617.584		1.352.379		839.156	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	349.458		144.011		381.767	
<i>Roerende goederen</i>	199.961		294.550		720.943	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	297.577		59.616		58.670	
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa	69.545	1%	15.184	1%	101.586	4%
Toegestane investeringssubsidies	251.685	5%	709.501	28%	218.762	9%



## 3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

	2023		2022		MJPLAN	
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>257.913</b>	100%			<b>1.000</b>	100%
0640 Elektriciteitsvoorziening	242.350	94%				
0930 Sociale huisvesting	15.038	6%				
0119 Overige algemene diensten	525	0%			1.000	100%
0670 Straatverlichting						
0112 Personeelsdienst en vorming						
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>4.464.580</b>	100%	<b>1.850.557</b>	100%	<b>5.068.962</b>	100%
0703 Openbare bibliotheken	2.436.281	55%	561.952	30%	2.435.000	48%
0200 Wegen	1.055.947	24%	872.246	47%	1.409.500	28%
0930 Sociale huisvesting	402.351	9%			310.000	6%
0670 Straatverlichting	297.577	7%	59.616	3%	125.462	2%
0119 Overige algemene diensten	151.932	3%	156.988	8%	470.000	9%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	51.627	1%	11.235	1%	70.000	1%
0680 Groene ruimte	32.681	1%	29.200	2%	50.000	1%
0720 Monumentenzorg	21.678	0%			25.000	0%
0800 Gewoon basisonderwijs	9.603	0%	123.255	7%	30.000	1%
0790 Erediensten	4.902	0%			144.000	3%
0350 Klimaat en energie						
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers						
0600 Ruimtelijke planning						
0500 Handel en middenstand						
**** Overige beleidsvelden			36.064	2%		
<b>Imateriële vaste activa</b>	<b>69.545</b>	100%	<b>15.184</b>	100%	<b>192.945</b>	100%
0290 Overige mobiliteit en verkeer	60.440	87%			88.000	46%
0600 Ruimtelijke planning	9.105	13%	13.719	90%	65.000	34%
0350 Klimaat en energie			1.465	10%		
0500 Handel en middenstand						
0200 Wegen						
**** Overige beleidsvelden					39.945	21%
<b>Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>251.685</b>	100%	<b>709.501</b>	100%	<b>285.524</b>	100%
0410 Brandweer	139.564	55%	128.248	18%	144.524	51%
0742 Sportinfrastructuur	109.144	43%	81.253	11%	121.000	42%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	2.978	1%	500.000	70%	20.000	7%
0400 Politiediensten						
0790 Erediensten						

## INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

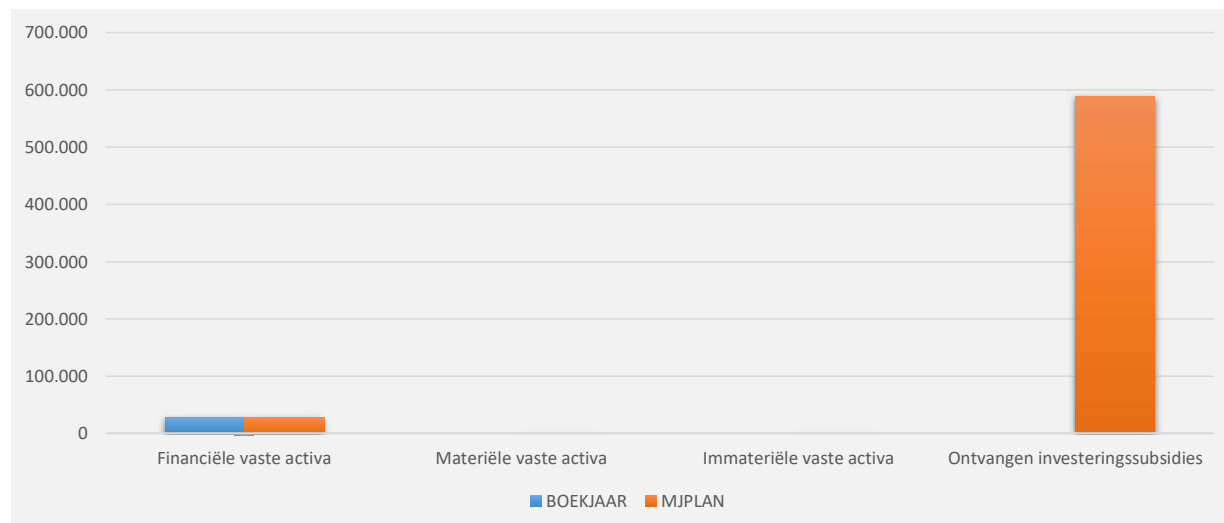
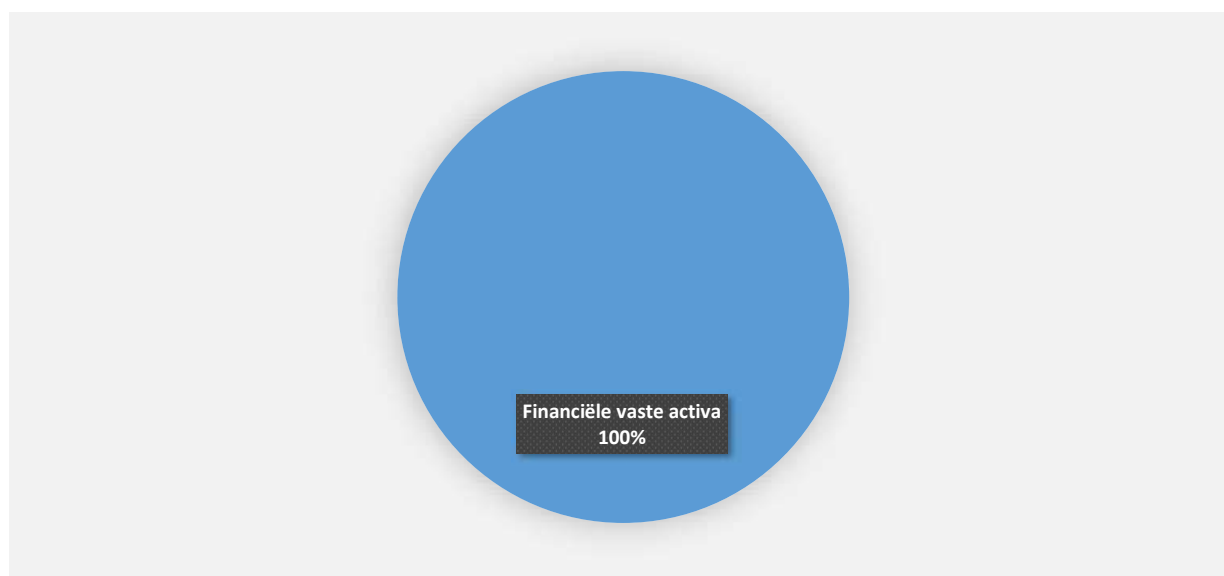
31/12/2023

31/12/2022

ONTVANGSTEN	Code	27.948	415.620
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	27.948	27.958
0670 Straatverlichting		27.948	27.885
0310 Beheer van regen- en afvalwater			73
II. Verkoop van materiële vaste activa			287.662
Onroerende goederen			287.662
0090 Overige algemene financiering			287.662
Roerende goederen			
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2		100.000
0200 Wegen			100.000

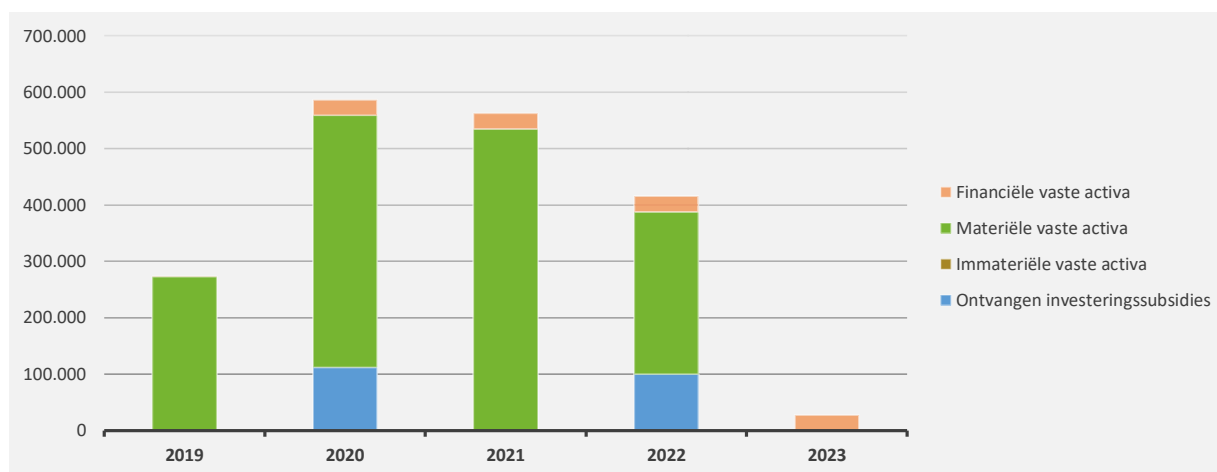
## 1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>27.948</b>	100%	<b>616.830</b>	100%	<b>5%</b>
Financiële vaste activa	27.948	100%	27.885	5%	100%
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			588.945	95%	



## 2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>27.948</b>	<b>100%</b>	<b>415.620</b>	<b>100%</b>	<b>562.353</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa	27.948	100%	27.958	7%	27.965	5%
Materiële vaste activa			287.662	69%	534.388	95%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					534.388	
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>					534.388	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa			287.662			
<i>Onroerende goederen</i>			287.662			
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies			100.000	24%		



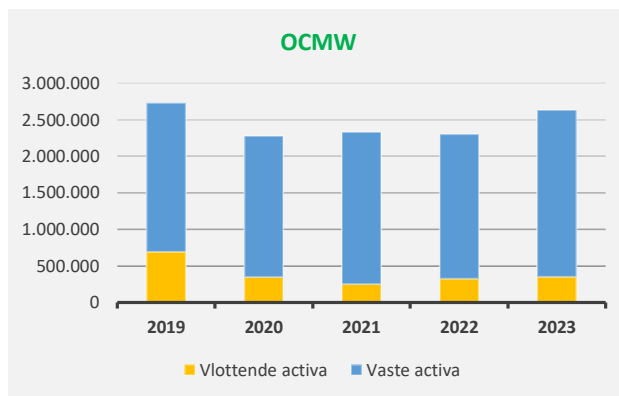
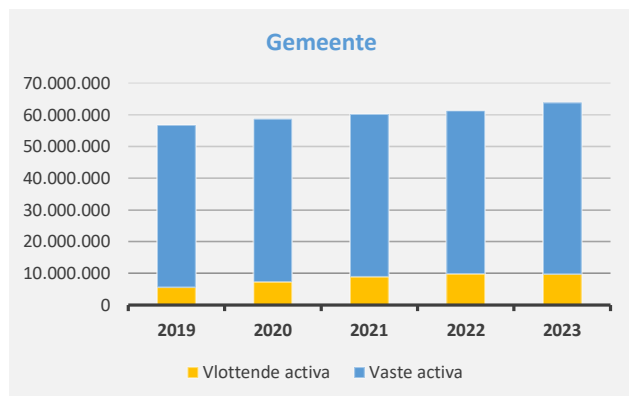
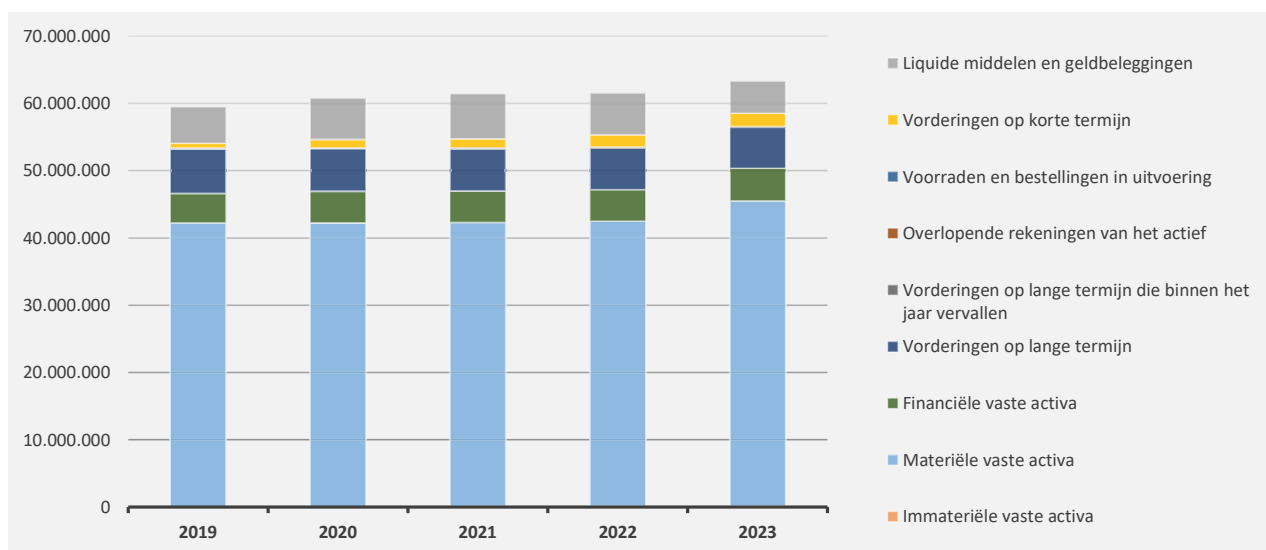


ACTIVA	2023	2022
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>6.885.564,68</b>	<b>8.218.866,93</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4.794.592,95	6.250.127,41
B. Vorderingen op korte termijn	1.956.502,80	1.837.482,18
1. Vorderingen uit ruiltransacties	260.380,92	507.959,60
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.696.121,88	1.329.522,58
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	134.468,93	131.257,34
<b>II. Vaste activa</b>	<b>56.440.230,32</b>	<b>53.359.257,04</b>
A. Vorderingen op lange termijn	6.080.515,24	6.194.939,49
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.080.515,24	6.194.939,49
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	4.890.128,92	4.660.163,57
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	4.881.177,76	4.651.239,37
3. OCMW-verenigingen	123,95	123,95
4. Andere financiële vaste activa	8.827,21	8.800,25
C. Materiële vaste activa	45.359.641,77	42.421.216,93
1. Gemeenschapsgoederen	41.842.739,47	38.867.004,02
a. Terreinen en gebouwen	32.652.495,45	29.714.230,46
b. Wegen en overige infrastructuur	7.353.579,26	7.478.865,25
c. Installaties, machines en uitrusting	120.434,15	87.744,82
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	557.509,66	660.744,73
e. Leasing en soortgelijke rechten	837.530,27	604.228,08
f. Erfgoed	321.190,68	321.190,68
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	3.516.902,30	3.554.212,91
a. Terreinen en gebouwen	3.516.902,30	3.554.212,91
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	109.944,39	82.937,05
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>63.325.795,00</b>	<b>61.578.123,97</b>

PASSIVA	2023	2022
<b>I. Schulden</b>	<b>11.128.324,26</b>	<b>11.601.723,47</b>
A. Schulden op korte termijn	2.774.700,02	2.730.562,47
1. Schulden uit ruiltransacties	1.865.591,20	1.640.460,43
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	604.390,04	567.358,39
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.261.201,16	1.073.102,04
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	137.325,57	151.545,70
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	771.783,25	938.556,34
B. Schulden op lange termijn	8.353.624,24	8.871.161,00
1. Schulden uit ruiltransacties	8.353.624,24	8.871.161,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.722.998,49	3.764.532,75
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.722.998,49	3.764.532,75
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	4.630.625,75	5.106.628,25
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>52.197.470,74</b>	<b>49.976.400,50</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	3.638.979,52	3.790.282,66
B. Gecumuleerd overschot of tekort	5.201.728,47	2.829.355,09
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	43.356.762,75	43.356.762,75
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>63.325.795,00</b>	<b>61.578.123,97</b>

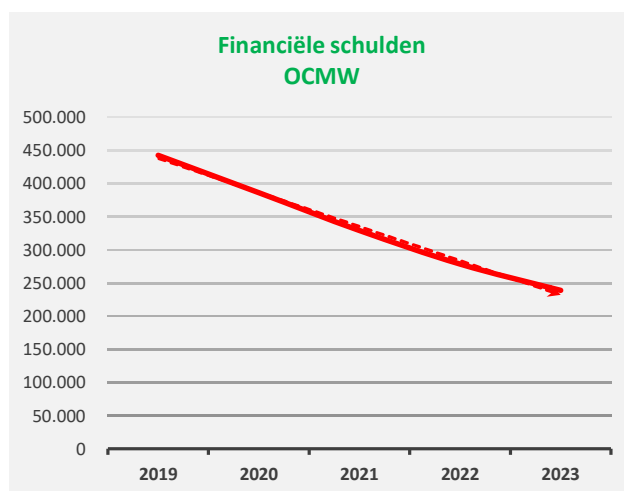
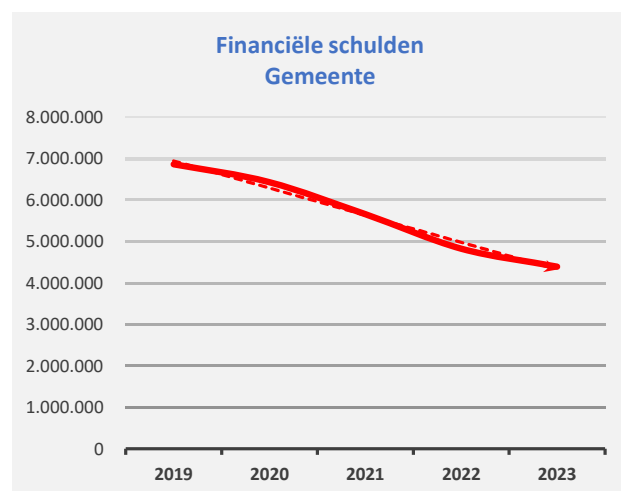
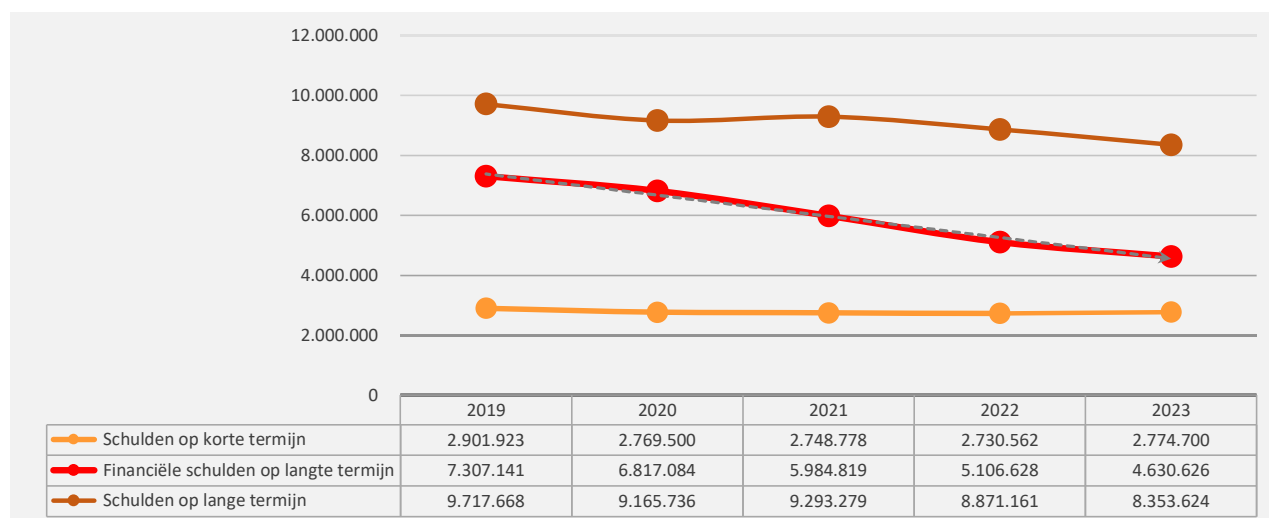
## 1. Samenstelling van de activa

	2023		2022		2021	
<b>ACTIVA</b>	<b>63.325.795</b>	<b>100%</b>	<b>61.578.124</b>	<b>100%</b>	<b>61.459.860</b>	<b>100%</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>6.885.565</b>	<b>11%</b>	<b>8.218.867</b>	<b>13%</b>	<b>8.182.106</b>	<b>13%</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	4.794.593	8%	6.250.127	10%	6.713.108	11%
Vorderingen op korte termijn	1.956.503	3%	1.837.482	3%	1.336.116	2%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>260.381</i>		<i>507.960</i>		<i>437.633</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.696.122</i>		<i>1.329.523</i>		<i>898.483</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	134.469	0%	131.257	0%	132.883	0%
<b>Vaste activa</b>	<b>56.440.230</b>	<b>89%</b>	<b>53.359.257</b>	<b>87%</b>	<b>53.277.754</b>	<b>87%</b>
Vorderingen op lange termijn	6.080.515	10%	6.194.939	10%	6.306.022	10%
Financiële vaste activa	4.890.129	8%	4.660.164	8%	4.688.121	8%
Materiële vaste activa	45.359.642	72%	42.421.217	69%	42.187.228	69%
Immateriële vaste activa	109.944	0%	82.937	0%	96.382	0%



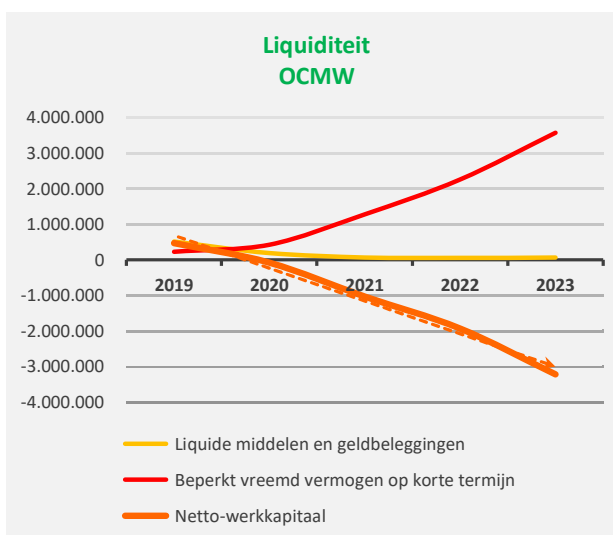
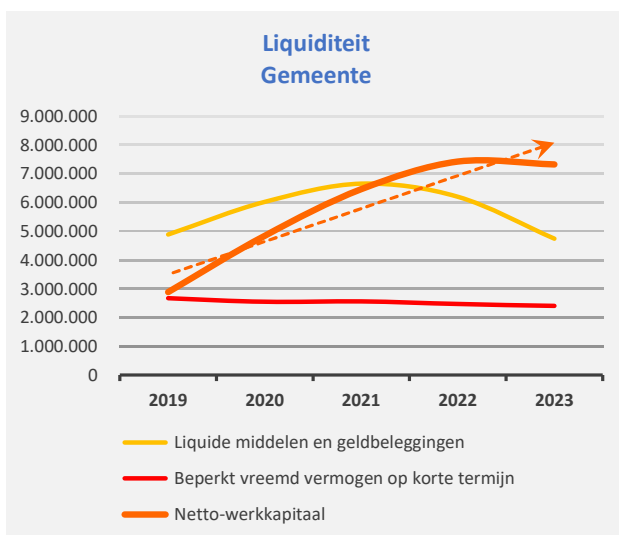
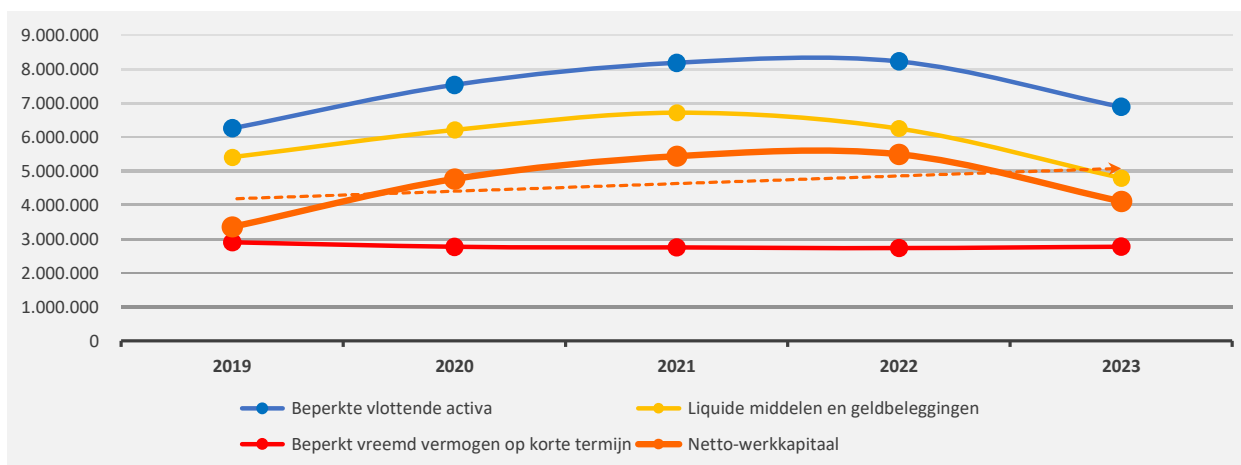
## 2. Samenstelling van de passiva

	2023		2022		2021	
<b>PASSIVA</b>	<b>63.325.795</b>	<b>100%</b>	<b>61.578.124</b>	<b>100%</b>	<b>61.459.860</b>	<b>100%</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>2.774.700</b>	<b>4%</b>	<b>2.730.562</b>	<b>4%</b>	<b>2.748.778</b>	<b>4%</b>
Schulden uit ruiltransacties	1.865.591	3%	1.640.460	3%	1.650.097	3%
Voorzieningen voor risico's en kosten	604.390		567.358		521.254	
Financiële schulden					40	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.261.201		1.073.102		1.128.804	
Schulden uit niet-ruiltransacties	137.326	0%	151.546	0%	156.005	0%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	771.783	1%	938.556	2%	942.675	2%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>8.353.624</b>	<b>13%</b>	<b>8.871.161</b>	<b>14%</b>	<b>9.293.279</b>	<b>15%</b>
Schulden uit ruiltransacties	8.353.624	13%	8.871.161	14%	9.293.279	15%
Voorzieningen voor risico's en kosten	3.722.998		3.764.533		3.308.460	
Financiële schulden	4.630.626		5.106.628		5.984.819	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
<b>Nettoactief</b>	<b>52.197.471</b>	<b>82%</b>	<b>49.976.401</b>	<b>81%</b>	<b>49.417.803</b>	<b>80%</b>



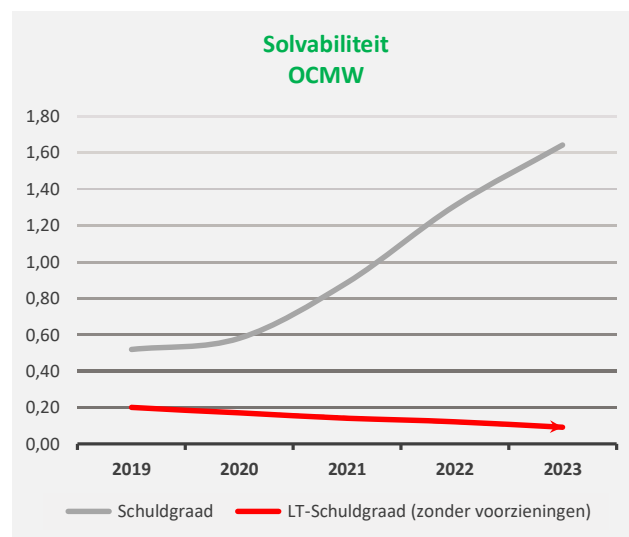
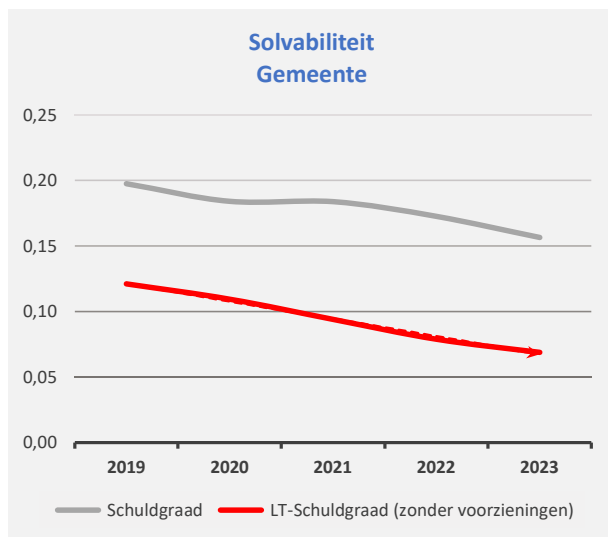
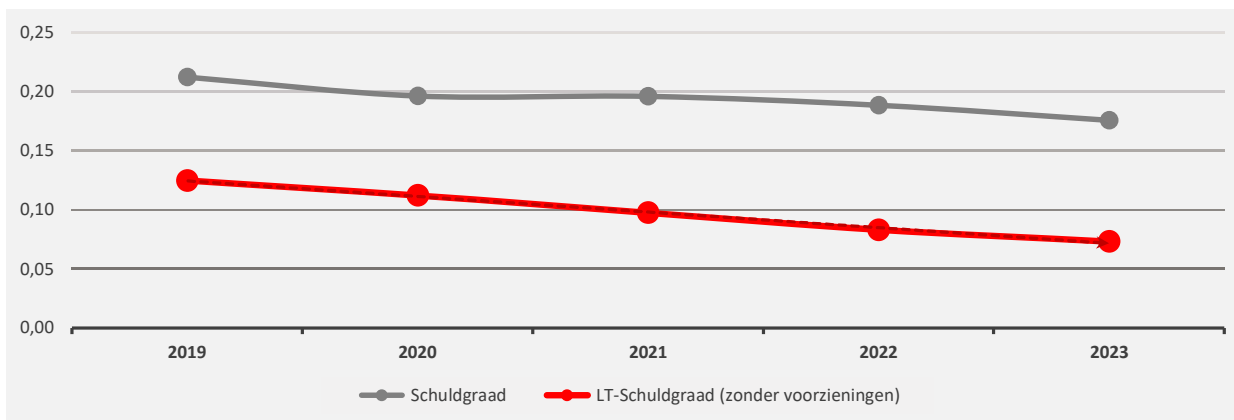
1. Liquiditeit

	2023	2022	2021	2020
<b>Beperkte vlottende activa</b>	<b>6.885.565</b>	<b>8.218.867</b>	<b>8.182.106</b>	<b>7.532.100</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	4.794.593	6.250.127	6.713.108	6.207.903
Vorderingen op korte termijn	1.956.503	1.837.482	1.336.116	1.198.573
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>260.381</i>	<i>507.960</i>	<i>437.633</i>	<i>381.826</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.696.122</i>	<i>1.329.523</i>	<i>898.483</i>	<i>816.748</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	134.469	131.257	132.883	125.624
<b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>	<b>2.774.700</b>	<b>2.730.562</b>	<b>2.748.778</b>	<b>2.769.500</b>
Schulden uit ruiltransacties	1.865.591	1.640.460	1.650.097	1.509.573
Schulden uit niet-ruiltransacties	137.326	151.546	156.005	177.097
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	771.783	938.556	942.675	1.082.831
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>4.110.865</b>	<b>5.488.304</b>	<b>5.433.329</b>	<b>4.762.600</b>



2. Solvabiliteit

	2023	2022	2021	2020
Vreemdvermogen	11.128.324	11.601.723	12.042.056	11.935.236
Totaal vermogen	63.325.795	61.578.124	61.459.860	60.822.269
Schuldgraad	<b>0,18</b>	<b>0,19</b>	<b>0,20</b>	<b>0,20</b>
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	4.630.626	5.106.628	5.984.819	6.817.084
Totaal vermogen	63.325.795	61.578.124	61.459.860	60.822.269
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	<b>0,07</b>	<b>0,08</b>	<b>0,10</b>	<b>0,11</b>



2023

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 495076 Alg. 37774

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

## Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

---

- 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: 01 Interne zaken

---

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0450 Rechtspleging

## Beleidsdomein: 02 Grondgebiedzaken

---

- 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
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0500 Handel en middenstand
- BV0510 Nijverheid
- BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
- BV0600 Ruimtelijke planning
- BV0630 Watervoorziening
- BV0640 Elektriciteitsvoorziening
- BV0650 Gasvoorziening
- BV0660 Communicatievoorzieningen
- BV0670 Straatverlichting
- BV0680 Groene ruimte
- BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
- BV0990 Begraafplaatsen

## Beleidsdomein: 03 Mens en Welzijn

---

BV0160 Hulp aan het buitenland  
BV0400 Politiediensten  
BV0410 Brandweer  
BV0420 Dienst 100  
BV0440 Overige hulpdiensten  
BV0470 Dierenbescherming  
BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid  
BV0550 Werkgelegenheid  
BV0790 Erediensten  
BV0800 Gewoon basisonderwijs  
BV0801 Buitengewoon basisonderwijs  
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs  
BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs  
BV0870 Sociale voordelen  
BV0879 Andere voordelen  
BV0900 Sociale bijstand  
BV0901 Voorschotten  
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  
BV0930 Sociale huisvesting  
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning  
BV0945 Kinderopvang  
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden  
BV0949 Overige gezinshulp  
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen  
BV0980 Sociale geneeskunde  
BV0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie  
BV0992 Lijkbezorging

## Beleidsdomein: 04 Vrije Tijd

---

BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie  
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning  
BV0703 Openbare bibliotheken  
BV0705 Gemeenschapscentrum  
BV0709 Overige culturele instellingen  
BV0710 Feesten en plechtigheden  
BV0719 Overige evenementen  
BV0720 Monumentenzorg  
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

# Overzicht journaalvolgnommern



2023

Journaalvolgnommern: JR Budg. 495076 Alg. 37774

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

## Budgettaire entiteit: Gemeente

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	AVE	220685
Budgettair	AVI	2683
Budgettair	AVL	364
Budgettair	KA	398
Budgettair	KE	37535
Budgettair	KI	3264
Budgettair	VE	132454
Budgettair	VI	4110
Budgettair	VL	282
Aankoop	AK1	6763
Diversen	DI Algemeen	1935
Diversen	DI1	549
Financieel	FI1	10942
Financieel	FI2	465
Verkoop	VK1	858
Verkoop	VK2	1965
Verkoop	VK3 kassa	423
Verkoop	VK4	5929

## Budgettaire entiteit: OCMW

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	AVE	51606
Budgettair	AVI	99
Budgettair	AVL	166
Budgettair	KA	50
Budgettair	KE	4790
Budgettair	KI	106

<b>Soort</b>	<b>Code</b>	<b>Hoogste journaalvolgnummer</b>
Budgettair	VE	36215
Budgettair	VI	103
Budgettair	VL	166
Aankoop	AK1	2811
Diversen	DI EV	12
Diversen	DI-LONEN	287
Diversen	DI1	32
Financieel	FI1	3436
Verkoop	VK1	348
Verkoop	VK2	1019